

Jaarstukken 2021

gemeente Renkum

Inhoudsopgave

| | |
|--|-----|
| Inleiding..... | 3 |
| Deel 1 Jaarverslag | 6 |
| 01 Samenleving | 8 |
| 02 Omgeving | 25 |
| 03 Organisatie | 46 |
| 04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb | 55 |
| Paragrafen..... | 61 |
| Paragraaf 1 Lokale heffingen..... | 62 |
| Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 69 |
| Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen | 80 |
| Paragraaf 4 Financiering | 89 |
| Paragraaf 5 Bedrijfsvoering | 93 |
| Paragraaf 6 Verbonden partijen | 107 |
| Paragraaf 7 Grondbeleid | 129 |
| Paragraaf 8 subsidies | 133 |
| Deel 2 Jaarrekening | 135 |
| Opzet van de jaarrekening | 136 |
| Resultaatbepaling | 183 |
| Inleiding..... | 183 |
| Balans per 31 december | 200 |
| Toelichting op de balans | 206 |
| Vaste activa..... | 206 |
| Vlottende activa | 211 |
| Vaste Passiva..... | 215 |
| Vlottende passiva | 228 |
| Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen | 234 |
| Deel 3 Bijlagen..... | 236 |
| Bijlage 1 Productenrekening..... | 237 |
| Bijlage 2 Kredieten | 239 |
| Bijlage 3 Specifieke uitkeringen (SiSa) | 245 |
| Bijlage 4 Welk beleid is voor handen?..... | 283 |
| Bijlage 5 Gerealiseerde baten en lasten per taakveld..... | 291 |
| Vaststelling Jaarstukken 2021 | 293 |

Inleiding

Deel I Het jaarverslag

In het jaarverslag vindt de evaluatie plaats van het in het afgelopen jaar gevoerde beleid. Het jaarverslag bestaat uit de volgende verplicht voorgeschreven onderdelen:

- de programmaverantwoording;
- de paragrafen.

In het jaarverslag gaat het om een verantwoording van de beleidsvoornemens die zijn opgenomen in de Begroting 2021.

Deel II De jaarrekening

Met de jaarrekening legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het gevoerde financieel beheer in 2021. De jaarrekening bestaat uit:

- de programmarekening en de toelichting;
- de balans en de toelichting;
- SiSa (bijlage 3);
- Gerealiseerde baten en lasten per taakveld (bijlage 5).

Verwerking van p-budget en aan de Coronacrisis gerelateerde resultaten

Net als in 2020 zijn de werkelijke **personeelskosten** verdeeld naar de producten op basis van de begrote urenverdeling (zie tevens paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'). De werkelijke personeelskosten worden hiermee beter verdeeld naar de producten en de taakvelden voor de informatie naar derden (IV3), waarmee we voldoen aan de verslaggevingsregels.

Er kunnen verschillen ontstaan tussen het begrote bedrag en de gerealiseerde bedrag van de p-budgetten bij de producten en taakvelden IV3. Deze verschillen worden bij de producten genoemd maar niet nader toegelicht. De organisatie stuurt op het totale p-budget. Tussentijds wordt daarom de begroting per product niet aangepast op de werkelijke kosten. In 2021 is er op het totale p-budget een klein positief saldo van € 11.000 gerealiseerd. De werkelijke verdeling van de personeelskosten over 2021 wordt wel betrokken bij het verdelen van het p-budget over de producten in de Begroting 2023. Een nadere toelichting kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Ook de financiële effecten van de **Coronacrisis** zijn financieel verwerkt bij de desbetreffende producten in onderdeel II Jaarrekening. Het totale inzicht en toelichting op de effecten van de Coronacrisis vindt u in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'verantwoording Corona'.

Resultaat 2021

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|---|----------------|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 01 Samenleving | -36.336 | -38.693 | -37.572 | 1.121 |
| 02 Omgeving | -6.583 | -7.217 | -7.044 | 173 |
| 03 Organisatie | -14.227 | -14.936 | -15.309 | -373 |
| Totaal programma's | -57.147 | -60.846 | -59.925 | 921 |
| 04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb | 57.178 | 61.243 | 62.218 | 975 |
| Totaal resultaat | 31 | 398 | 2.293 | 1.896 |

In deel II van deze jaarstukken zijn de afwijkingen *ten opzichte van de Najaarsnota 2021* nader toegelicht.

In het volgende overzicht is de samenstelling van het rekeningsaldo ten opzichte van de Begroting 2021 kort samengevat. Daarbij is aangegeven:

- welk product het betreft;
- de in de voor- en najaarsnota opgenomen bijstellingen;
- de afwijkingen per product zoals in deze jaarrekening is opgenomen;
- of het een incidenteel of structureel resultaat betreft. Wanneer sprake is van een structureel resultaat in de jaarrekening, zal hier in de Voor-/ najaarsnota 2022 op worden teruggekomen.

Omwille van de leesbaarheid zijn alleen de afwijkingen van € 50.000 en meer opgenomen.

| Prod | Omschrijving <i>bedragen x € 1.000</i> | VJN 2021 | NJN 2021 | JRK 2021 | Totaal | Inc/ str |
|-------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 1B | Brede scholen | | | -58 | -58 | |
| 1C | Sporthall Doorwerth | | | 87 | 87 | |
| 1E | Aangepaste begroting Veilig Thuis 2021 | 56 | | | 56 | |
| 1E | Afwikkeling Veilig Thuis 2020 | 56 | | | 56 | |
| 1E | FLO brandweer | | -314 | | -314 | |
| 1E | Bijzondere wetten Corona | | | 50 | 50 | inc |
| 1G | Aanpassen inkomstenkader 2021 en 2022 | -50 | | | -50 | |
| 1G | Verhoging subsidiekader | -52 | | | -52 | |
| 1G | % inzet in jaarrekening gevormde reserve | 118 | | | 118 | |
| 1H | Jeugd Zin inclusief GI | | | -463 | -463 | |
| 1I | Begeleiding ZIN | | -225 | -241 | -466 | |
| 1I | Beschermd wonen | | 300 | 70 | 370 | |
| 1I | Doelgroepenvervoer; afrekening 2020 | | 69 | | 69 | |
| 1I | Doelgroepenvervoer; bijstelling 2021 | | 151 | 175 | 326 | |
| 1I | Huishoudelijke verzorging | | -450 | | -450 | |
| 1I | Materiële maatwerkvoorzieningen | | 196 | 86 | 282 | |
| 1I | PGB HH en BG | | | 93 | 93 | |

| Prod | Omschrijving <i>bedragen x € 1.000</i> | VJN 2021 | NJN 2021 | JRK 2021 | Totaal | Inc/ str |
|------|---|------------|------------|--------------|--------------|----------|
| 1J | Inkomensvoorziening BUIG | | 453 | 417 | 870 | |
| 1J | Kwaliteitsmedewerker W&I | | -100 | | -100 | |
| 1J | Bijzondere bijstand | | | 73 | 73 | |
| 1J | Re-integratie | | | 299 | 299 | |
| 1J | TOZO debiteuren | | | -111 | -111 | |
| 2E | Verkeersdeskundige | -61 | | | -61 | |
| 2P | Gladheidsbestrijding | -75 | | | -75 | |
| 2P | Telecommunicatie | | | 94 | 94 | |
| 2Q | Houtverkoop | 59 | | 32 | 91 | |
| 3C | Bedrijfsvoering De Connectie | -228 | | -215 | -443 | |
| 3C | Incidentele dekking nadeel Connectie 2021 - 2022 | 192 | | | 192 | |
| 3C | Personeelsbudget | | -200 | 11 | -189 | |
| 3C | P&O / HRM centraal p-budget | | | 223 | 223 | |
| 3C | Voorziening wachtgeld | | -90 | | -90 | |
| 3D | Exploitatielasten gemeentehuis | | | 72 | 72 | |
| 3E | Intergemeentelijk Subsidiebureau | | | 117 | 117 | |
| 4B | Ontwikkeling OZB | | 163 | -60 | 103 | |
| 4B | Toeristenbelasting | | | 142 | 142 | |
| 4C | Inzet Vrije algemene reserve voor begrotingstekort | | -885 | | -885 | |
| 4C | Stelposten | | | 136 | 136 | |
| 4C | SPUK sport | | | 183 | 183 | |
| 4C | Rente | | | -72 | -72 | |
| 4D | Vrijval restant buffer | 129 | 121 | | 250 | |
| 4D | Stelpost onvoorzien | | | 54 | 54 | |
| | Algemene uitkering | | 1.096 | 271 | 1.367 | |
| | Corona | | | 237 | 237 | |
| | Overigen | -46 | 113 | 205 | 272 | |
| | Totaal bijstelling/ afwijking | -31 | 398 | 1.896 | 2.263 | |
| | Primitieve begroting | 31 | | | | |
| | Totaal resultaat | 0 | 398 | 2.293 | | |

VJN = voorjaarsnota, NJN = najaarsnota, JRK = jaarrekening

*) alleen de afwijkingen van € 50.000 en meer zijn in bovenstaande tabel opgenomen. Deze en de afwijkingen van minder dan € 50.000 zijn in onderdeel II Jaarrekening toegelicht.

In de Najaarsnota 2021 gingen we nog uit van een verwacht positief resultaat van € 398.000. In deze jaarrekening is dit een positief resultaat van € 2.293.000 geworden. De afwijking t.o.v. de begroting bedraagt ca. 2%.

In het onderdeel 'resultaatbestemming en -besteding' vindt u het voorstel tot bestemming van dit resultaat.

Voor een nadere toelichting op de hiervoor aangegeven afwijkingen, verwijzen wij u naar de jaarrekening in deel II van deze jaarstukken.

Deel 1 Jaarverslag

Programmaverantwoording

In het jaarverslag vindt de evaluatie plaats van het in het afgelopen jaar gevoerde beleid. Het jaarverslag bestaat uit:

- de programmaverantwoording;
- de paragrafen.

De programmaverantwoording bestaat uit de verantwoording over de realisatie van de programma's. In de programmaverantwoording worden de drie vragen, gesteld in het programmaplan van de begroting, beantwoord maar dan op basis van de realisaties.

De programmaverantwoording biedt daardoor per programma inzicht in:

1. de mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd (**Wat hebben we bereikt?**) en;
2. de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken (**Wat hebben we daarvoor gedaan?**), aangevuld met de bij ministeriële regeling vastgestelde verplichte beleidsindicatoren.
3. De gerealiseerde baten en lasten (**Wat heeft het gekost?**) komen per programma en product terug in de tabel 'Wat heeft het gekost?' in deel II Jaarrekening.

Daarnaast wordt in de programmaverantwoording een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen verstrekt en wordt inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien.

Opbouw programmaverantwoording

Bij elk programma wordt allereerst de *ambitie* (wat willen we bereiken) van het programma weergegeven. Vervolgens informeren wij u, waar mogelijk, over de voortgang van de *doelstellingen*.

Tot slot wordt verantwoording gegeven over de in 2021 geplande ('specifieke') *activiteiten*.

Deze verantwoording geven we op vier onderdelen: I = inhoud, P = planning, F = financiën, R = risico's. We maken daarbij gebruik van een aantal tekens, waardoor gemakkelijker zichtbaar is of de realisatie volgens plan verloopt:

| | |
|-------------|---|
| ✓ | conform plan |
| + | wijkt af in positieve zin |
| - | wijkt af in negatieve zin |
| Toelichting | In het geval van een negatieve/ positieve afwijking is een korte toelichting gegeven. |

Voor een toelichting op de in 2021 voorgenomen activiteiten verwijzen we u naar de Begroting 2021 (bij elk product staan deze *specifieke* activiteiten).

In deel II Jaarrekening wordt in het onderdeel 'Wat heeft het gekost?' een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten gegeven. Tevens wordt in deel II een toelichting op de afwijkingen tussen begrote en gerealiseerde baten en lasten gegeven.

01 Samenleving

Wat willen we bereiken (ambitie)?

Onze ambitie is dat we samen met inwoners, ondernemers en organisaties werken aan een samenleving waaraan iedereen kan deelnemen. Wij richten ons op het samen organiseren en het behoud van goede zorg en ondersteuning. Wij verschuiven verder naar preventie. We gaan daarin dorpsgericht werken omdat ieder dorp zijn eigen specifieke kenmerken heeft waarmee wij rekening willen houden. Onze speciale aandacht gaat uit naar het voorkomen en bestrijden van armoede. Hierdoor bieden we betere ontwikkelingskansen en een beter toekomstperspectief. We helpen voorkomen dat ouderen door armoede vereenzamen en grote gezondheidsrisico's lopen.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij daarvoor gedaan?

Wat wij per beleidsterrein willen bereiken, is uitgewerkt in de programmabegroting. Om niet in herhaling te vallen, verwijzen wij u naar de Begroting 2021.

Producten

- 1 Transformatie Sociaal Domein
- 1A Renkum voor Elkaar
- 1B Onderwijs
- 1C Sport en bewegen
- 1D Gezondheid
- 1E Zorg en Veiligheid
- 1F Minima
- 1G Integratie en participatie nieuwkomers
- 1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd
- 1i Maatwerkvoorzieningen Wmo
- 1J Inkomensvoorziening

1A Renkum voor Elkaar

| Doelstelling |
|--|
| We stimuleren inwoners om met behulp van hun eigen netwerk zo zelfstandig mogelijk te participeren in de samenleving. Wanneer dit niet lukt zorgen we dat er (tijdelijk) voorzieningen beschikbaar zijn. De beweging die we gaan maken staat beschreven in de nieuwe kadernota sociaal domein. Waar mogelijk schalen we af van (kostbaar) maatwerk naar algemene voorzieningen. Renkum voor Elkaar heeft een belangrijke rol in het invullen van deze voorzieningen. In kwartaal 4 van 2020 maken gemeente en Renkum voor Elkaar nadere afspraken over het aanbod in 2021. In 2021 onderzoeken wij een hoofd- en onderaannemerschap. Ter vergemakkelijking van de sturing op de netwerkorganisatie en om Renkum voor Elkaar meer mogelijkheden te geven om de samenwerking tussen de partners beter in te richten. |

Voortgang

Is het doel bereikt?

Ja, Renkum voor Elkaar heeft zich het afgelopen jaar op verschillende manieren goed doorontwikkeld om dit doel te behalen. Zo is de naamsbekendheid van Renkum voor Elkaar ook dit jaar nog groter geworden en begint het steeds meer een begrip te worden. Ook gaat Renkum voor Elkaar steeds meer als een echte netwerkpartner acteren, wat aansluit op het dorpsgericht werken. Zij staan steeds nauwer in contact met o.a. de Alliantie, scholen en POH'ers. Daarnaast is Renkum voor Elkaar meer vindplaatsgericht gaan werken, bijvoorbeeld vanuit Ons Middelpunt maar ook vanuit scholen, waar Renkum voor Elkaar in 2021 is begonnen met de inzet van schoolmaatschappelijk werk. Dit alles draagt bij aan de beweging "zo licht als mogelijk, zo zwaar als nodig".

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--------------------|---|---|---|---|
| 1A | Renkum voor elkaar | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|------|------------------------------------|------|
| Renkum voor elkaar: | | | |
| Aantal korte contacten gericht op informatie en advies | 848 | | nb |
| Aantal ondersteuningsvragen, waarvan voor: | 470 | | nb |
| Bemoeizorg | 5 | | nb |
| Aantal meldingen bij buurtbemiddeling | 69 | | nb |
| Aantal doorverwijzingen vanuit sociaal team naar een algemene voorziening. | - | | nb |
| Aantal initiatieven Right to Challenge | - | 0 | nb |
| Aantal vragen dat aan de sociaal werkers gesteld | | 311 vragen 301 casussen | nb |
| Aantal zaken afgehandeld door bureau Oké | | 5 | nb |
| Aantal keren dat een vraag wordt gesteld aan de buurtbemiddelaars | | jaarverslag wordt nog opgesteld | nb |
| Aantal inwoners dat door stichting Onderdak wordt begeleid | | 3 casussen + kortdurende contacten | nb |
| Outcome | | | nb |
| Daling beroep op maatwerkvoorzieningen | - | niet concreet meetbaar | nb |
| Tevredenheid | | | nb |
| Tevredenheid | | 95% van de bevraagden | nb |
| Tevredenheid inwoners over Wmo-(maatwerk)ondersteuning in jaarlijkse cliëntervaringsonderzoek | 8 | | nb |

| Output | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|------|------|------|
| *) ingevulde getallen zijn afkomstig van de jaarrapportage Renkum voor Elkaar. Monitoring vindt (half)jaarlijks plaats. | | | |

nb = (nog) niet bekend

1B Onderwijs

| Doelstelling |
|--|
| We verschaffen toegang tot onderwijs zodat iedereen zijn kennis en talent kan ontwikkelen en bevorderen om op die manier bij te dragen aan de samenleving. |

| Voortgang |
|--|
| In 2021 zijn er i.s.m. onze partners goede resultaten behaald op de doelstelling. Helaas heeft de corona pandemie er tevens toe geleid dat kansengelijkheid onder met name onze jonge inwoners werd vergroot. Met het lokale Nationaal Programma Onderwijs zetten wij er samen met onze partners (scholen, kinderenopvang, JGZ, bibliotheek) op in om kansengelijkheid te vergroten. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--------------------------------------|---|---|---|---|
| 1B | Doorgaande leerlijn | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1B | Evaluatie beleid VVE en peuteropvang | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1B | Integraal huisvestingsplan | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1B | Leerdeel Doorwerth | ✓ | — | ✓ | ✓ |
| 1B | Taalbevordering | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Integraal huisvestingsplan

Er is een nieuw IHP aangenomen dat financiële consequenties heeft. Deze zijn verwerkt in de begroting 2022.

Leerdeel Doorwerth

de nieuwe planning loopt achter ten opzichte van de oorspronkelijke. Ingebruikname staat nu gepland begin 2025. Het bouwheerschap ligt bij een van de schoolbesturen en zijn daarmee ook in the lead.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Indicator | Regio | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|-----------|-----------|------|------|------|
| Relatief verzuim (BBV) | Renkum | 5 | 16 | nb | nb |
| Relatief verzuim (BBV) | Nederland | 23 | 26 | nb | nb |
| Absoluut verzuim (BBV) | Renkum | 2017: 0 | | 4,4 | nb |
| Absoluut verzuim (BBV) | Nederland | 2017: 1,8 | | 2,7 | nb |
| Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (BBV) | Renkum | 1,8 | 1 | 1,1 | nb |
| Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (BBV) | Nederland | 1,9 | 2 | 1,7 | nb |

nb = nog niet bekend

1C Sport en bewegen

| Doelstelling |
|---|
| We willen dat inwoners sporten en bewegen en dat sport als middel wordt ingezet om daarmee een bijdrage te leveren aan verschillende maatschappelijke doelen zoals sociale samenhang, leefbaarheid, participatie en gezondheid. |

| Voortgang |
|---|
| Het gaat om een continue proces in relatie tot uitvoering van onze sport- en beweegvisie. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---|---|---|---|---|
| 1C | Lokaal Sportakkoord | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1C | Ontwikkeling Sportvisie | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1C | Overdracht odh.beheer sportparken Wilhelmina en de Bilderberg | ✓ | — | ✓ | ✓ |
| 1C | Renovatie sporthal Doorwerth | — | — | ✓ | — |

Toelichting activiteiten

Overdracht odh. beheer sportparken Wilhelmina en de Bilderberg

Al langere tijd wordt onderzocht of beheer en onderhoud van de sportparken Wilhelmina én De Bilderberg kan worden overgedragen. We zien voordelen in de programmering en verbreding van activiteiten in deze verzelfstandiging. Met MFC Doelum en betrokken verenigingen zijn hiervoor verschillende exploitatiemodellen in beeld gebracht met als uitgangspunt het huidige areaal.

Op de sportparken lopen de volgende processen die nauw met elkaar samenhangen en afstemming vragen:

- het fusietraject van de 4 betrokken voetbalverenigingen (CHRC, RVW, Redichem en vv Duno);
- het masterplan voor het toekomstige sportpark Wilhelmina;
- de overdracht van beheer en onderhoud.

Door de ontwikkelingen op Wilhelmina zijn er nu nieuwe inzichten die nog niet zijn vertaald. Hiervoor wordt gewerkt aan een bestuursopdracht/projectplan met mijlpalen, afstemmingsmomenten van de verschillende processen. De besluitvorming over de overdracht van beheer en onderhoud is hierbij gekoppeld aan het moment van realisatie van het masterplan. Tot moment van overdracht blijft gemeente zelf beheer en onderhoud uitvoeren.

Renovatie sporthal Doorwerth

Inhoud: Zoals bekend zijn er extra aanpassingen noodzakelijk als gevolg van geschikt maken bewegingsonderwijs PO en VO.

Planning: projectplan is door ons aangenomen. Planvoorbereiding heeft plaatsgevonden. Begin 2022 aanbestedingsstukken gereed maken. Oktober 2023 moet sporthal klaar zijn ivm sloop gymzaal Mozartlaan.

Risico's: prijsstijgingen in de markt. Reguliere prijsstijgingen worden aangevraagd via de stelpost loon- en prijscompensatie.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | | 2016 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|--------|-------|-------------|------|-------|
| % niet-sporters (BBV) | Renkum | 50,7% | 45,9% | nb | < 50% |
| % niet-sporters (BBV) | NL | 48,7% | 49,3% | nb | |
| % personen ouder dan 19 jaar dat voldoet aan de Nederlandse Norm Gezond Bewegen | | 67,9% | niet bekend | nb | 68% |

nb = nog niet bekend

1D Gezondheid

| Doelstelling |
|---|
| Het nemen van (preventieve) gezondheidsbeschermende en gezondheidsbevorderende maatregelen om op die manier bij te dragen aan gezonde inwoners, zodat ze kunnen participeren in de samenleving. |

| Voortgang |
|--|
| De GGD heeft in het kader van de Covid-19 pandemie zijn taak uitgevoerd op het gebied van testcentra en vaccinatie. Dit valt binnen de opdracht van gezondheidsbescherming, maar wordt separaat door het rijk bekostigd. |

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Percentage volledig gevaccineerde zuigelingen | 91% | 92% | 93.3% | 91.4% |
| Bingedrinken (aantal 12-19 jarigen dat afgelopen 4 weken meer dan 5 glazen alcohol per keer gedronken heeft) | 25,5% | 17.2% | - | - |
| Overgewicht | 6,6% | - | - | nb |

nb = (nog) niet bekend

1E Zorg en Veiligheid

Doelstelling

Wij zijn een gemeente met een sterke samenleving waar veiligheid de norm is. We zijn een veilige gemeente waar iedereen binnen de samenleving zich prettig en veilig voelt. Vanuit de gemeente werken we samen met alle partners aan veiligheid en leefbaarheid en maken in deze samenwerking ook de verbinding met zorg. We werken aan een integrale aanpak op het gebied van de lokale zorg en veiligheidssituatie waarbij de regierol bij de gemeente ligt.

Voortgang

Net als in 2021 ondervonden we in 2021 veel gevolgen van de grote verspreiding van het coronavirus. Team veiligheid had hierin een belangrijke rol: nader uitleggen van en toezien op naleving van de corona maatregelen. Doordat proactief contact is gezocht met ketenpartners, ondernemers en verenigingen is de samenwerking versterkt en zijn grote protesten uitgebleven. Daarnaast is vanaf het einde van de zomer ingezet op het terugdringen van jeugdoverlast naar aanleiding van het toenemend aantal meldingen. Hierbij wordt steeds gezocht naar een goede balans tussen zorg en veiligheid. Ook dit heeft geleid tot verbetering van de samenwerking met ketenpartners. De pilot kwetsbare wijk is een ander voorbeeld van succesvolle samenwerking met ketenpartners gericht op het verbeteren leefbaarheid door aanpak met een goede balans tussen zorg en veiligheid. Daarnaast zijn nog steeds mogelijkheden voor verbetering. De stijging van digitale criminaliteit maakt het van belang om in samenwerking met partners nut en noodzaak van digitaal veilig gedrag en kennis hierover bij inwoners onder de aandacht te brengen.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--------------------------------------|---|---|---|---|
| 1E | Bestuursopdracht zorg en veiligheid | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1E | Corona | + | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1E | Ondermijning | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1E | Overlast personen met verward gedrag | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Bestuursopdracht zorg en veiligheid

Op basis van de bestuursopdracht zorg en veiligheid versterken we de relatie tussen het veiligheidsdomein met het sociaal domein. Dit met als doel om tot een sluitende zorg- en veiligheidsstructuur te komen voor deze gemeente.

Deze activiteit is nog niet voltooid (conform plan) en loopt door (conform plan). Het gaat om structurele afstemming en finetuning tussen het sociaal- en het veiligheidsdomein. Hiernaan wordt invulling gegeven middels uitwerken en implementeren van processen om de afstemming tussen de domeinen te stroomlijnen en optimaliseren. Dit laatste is eind 2021 projectmatig opgestart en vordert volgens plan. In de aanpak tegen jeugdoverlast en het project kwetsbare wijken wordt deze samenwerking en de balans tussen zorg en veiligheid gelijktijdig in de praktijk gebracht.

Corona

Het jaar 2021 is gestart en geëindigd met hoge aantallen ziekenhuisopnames en een strenge lockdown. Tussen beide lockdowns is vergaand versoepeld. Het aanscherpen en versoepelen leidde steeds tot veel vragen bij ondernemers en verenigingen en vroeg veel van het aanpassingsvermogen

van ondernemers en vrijwilligers. Door in contact te blijven met ondernemers, verenigingen en inwoners en goed samen te werken met ketenpartners en regiogemeenten bleven grote protesten en onrust als gevolg van de coronamaatregelen uit. Van subsidies die vanuit Den Haag werden aangeboden is steeds gebruik gemaakt. Het was niet voorzien dat Corona besmettingen weer dusdanig zouden toenemen dat zelfs een lockdown ingesteld werd. Er is meer werk verzet dan vooraf voorzien wat logischerwijze ook meer inzet heeft gekost dan voorzien. Tijd ging onder andere zitten in samenwerken en afstemmen met de regiogemeenten en ketenpartners, contact met ondernemers en verenigingen en toezicht en handhaving op de maatregelen. Voor een deel zijn kosten vergoed met middelen die beschikbaar zijn gesteld door het rijk, voor een deel door middel van overuren en voor een deel is dit ten kosten gegaan van werkzaamheden voor andere onderwerpen.

Ondermijning

Ondermijning is één van de speerpunten van het integraal veiligheidsbeleid. Misdaad mag niet lonen. Daarom wordt door middel van beleid, integraal ondermijningsoverleg en bewustwordingscampagnes ingezet op het bestrijden van ondermijning. Concreet betekent dit onder andere:

- een bewustwordingstraining voor handhavers plaatsgevonden gericht op signalen van ondermijning en handelingsperspectief;
- ontwikkeling van een campagneweek tegen ondermijning (wegens extra werk door en beperking van mogelijkheden door corona maatregelen vindt de campagneweek in 2022 plaats);
- Update van het Damoclesbeleid. Deze wordt in 2022 vastgesteld;
- Er is opgetreden tegen zorgaanbieders waarbij de kwaliteit niet voldeed aan de gestelde norm.

Omdat er meer capaciteit nodig was voor werkzaamheden voortkomend uit de corona maatregelen dan verwacht en als gevolg van geldende corona maatregelen konden niet alle geplande werkzaamheden worden gerealiseerd. Zo zijn er in 2021 minder integrale controles uitgevoerd dan gepland en wordt het bijstellen van het bibob beleid in 2022 gerealiseerd.

Overlast personen met verward gedrag

Er is een aantal pilots gestart (en voortgezet) gericht op het verbeteren van zorg en verminderen van overlast door personen met verward gedrag:

- Zorgverbinders (voortgezet, de toegevoegde waarde is dusdanig groot dat in 2022 financiering voor structurele inbedding wordt aangevraagd bij de raad).
- Noodbed (gestart)
- ketenbreed meldpunt (gestart)

Beleidsindicatoren en kengetallen

Openbare orde en veiligheid

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----|------|------|------|------|-------|
| High Impact Crimes | | 83 | 75 | 72 | nb | < 80 |
| Geweld | | 103 | 142 | 120 | nb | < 120 |
| Vernielingen, Politiecijfers | | 138 | 153 | 117 | nb | < 120 |
| Drank- en drugoverlast | | 58 | 42 | 41 | 14 | < 50 |
| Winkeldiefstal (per 1.000 inw.; BBV) | R | 1,1 | 0,6 | 0,8 | nb | < 1 |
| Winkeldiefstal (per 1.000 inw.; BBV) | NL | | 2,3 | 1,99 | nb | - |

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----|------|------|------|------|-------|
| Diefstal uit woning (per 1.000 inw.; BBV) | R | 2,6 | 4 | 2,2 | nb | < 2 |
| Diefstal uit woning (per 1.000 inw.; BBV) | NL | | 2,3 | 1,76 | nb | - |
| Geweldsmisdrijven (per 1.000 inw.; BBV) | R | 4,0 | 5 | 4,3 | nb | < 5 |
| Geweldsmisdrijven (per 1.000 inw.; BBV) | NL | | 4,8 | 4,5 | nb | - |
| Vernielingen en beschadigingen (per 1.000 inw.) (BBV) | R | 5,1 | 5,8 | 5,1 | nb | < 5 |
| Vernielingen en beschadigingen (per 1.000 inw.) (BBV) | NL | | 5,9 | 6,2 | nb | < 6 |
| Meldingen cybercrime & gedigitaliseerde criminaliteit | R | 115 | 135 | 244 | nb | > 300 |
| Meldingen cybercrime | R | 1 | 5 | 22 | 31 | > 40 |
| | | | | | | |
| Signalen ondermijning* | R | - | - | - | 11 | > 25 |
| Waarschuwing/ sluiting panden (wet Damocles) | | 5 | 2 | 1 | 2 | > 4 |
| Vermissing personen | | 368 | 426 | 415 | nb | < 400 |

* Tot 2020 werd het aantal serieuze signalen voor ondermijning niet geregistreerd.

Zorg en Veiligheid

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|--|----|------|------|------|----------|---------|
| Veilig Thuis meldingen politie | | - | 75 | 95 | 73 | > 95* |
| % Jongeren met Jeugdbescherming (aandeel jongeren tot 18 jaar) | R | 1,2% | 1,4% | 1,4% | 1,2***** | > 1,4 |
| % Jongeren met jeugdreclassering (aandeel jongeren van 12 tot 23 jaar) | R | 0,4% | 0,5% | 0,35 | 0.3***** | > 0,4** |
| Meldingen overlast personen verward gedrag (politiemeldingen) | R | 212 | 206 | 316 | 370 | > 180* |
| Jeugdoverlast (politiemeldingen) | R | 174 | 170 | 120 | 182 | > 175* |
| Verwijzingen Halt (per 1.000 inw. 12-17 jaar; BBV) | R | 7 | 9 | 13 | nb | >15*** |
| Verwijzingen Halt (per 10.000 inw. 12-17 jaar; BBV) | NL | 12 | 13 | 11 | nb | - |
| Jongeren met delict voor rechter (%; BBV) | R | 1 | 1 | 1 | nb | < 4 |
| Jongeren met delict voor rechter (%; BBV) | NL | 1 | 1 | 1 | nb | - |

nb= (nog) niet beschikbaar

* We investeren in verbinden met ketenpartners en inwoners, zodat zij meer meldingsbereid en signaalgevoelig worden en bekend zijn met het proces van melden. Op de korte termijn streven we daarom naar meer meldingen, zodat we beter en in eerder stadium zicht krijgen op de problematiek.

** De maatregel (jeugdbescherming, jeugdreclassering) is het gevolg van (een reeks) delict(en) die passend is en gericht is op voorkomen van recidive. Het streven is dan ook dat deze maatregelen ingezet worden indien van toepassing.

*** Tot op heden konden boa's alleen naar aanleiding van middelengebruik en overtreden van de wet en regelgeving rondom vuurwerkbezit en het afsteken hiervan een doorverwijzing naar Halt schrijven. De verwachting is dat komend jaar ook naar aanleiding van andere strafbare feiten naar Halt doorverwezen kan worden. Als gevolg hiervan en een doorverwijzing naar Halt het doel heeft recidive te voorkomen streven we naar een hoger minimaal aantal doorverwijzingen.

**** Getal is op basis van het eerste half jaar van 2021. Cijfers van het tweede half jaar zijn nog niet bekend.

1F Minima

| Doelstelling |
|---|
| Het doel is om te voorkomen dat inwoners in armoede of (problematische) schulden terechtkomen en om waar nodig armoede te verzachten en te bestrijden. Het is de ambitie van gemeente Renkum dat al onze inwoners van jong tot oud kunnen deelnemen aan de samenleving. Meer inwoners zijn financieel zelfstandig en arbeidsdeelname neemt toe. Waar mogelijk werken we toe naar meer eigen regie, eigen verantwoordelijkheid en eigen kracht van inwoners. |

| Voortgang |
|---|
| Is het doel bereikt? Ja, weer een stapje verder. Wanneer? Gedurende 2021 korte toelichting: door de krapte op de arbeidsmarkt kunnen inwoners die hun baan kwijtraken, snel weer aan het werk. Er zijn minder inwoners in problematische schulden terecht gekomen. Enerzijds door de vroegsignalering van betalingsachterstanden, waardoor wij tijdig hulp kunnen bieden. Maar ook dankzij de ondersteunende regelingen in verband met Corona. Door bovengenoemde redenen is ook het aantal inwoners dat een beroep doet op de minimaregelingen afgenomen. Op dit moment is nog niet bekend wat de gevolgen van Corona en de energiearmoede zijn op de lange termijn. |

Beleidsindicatoren en kengetallen

In de Begroting 2021 stonden geen specifieke activiteiten genoemd. Echter, willen we hierbij toch de voortgang van een aantal activiteiten weergeven:

Schulddienstverlening

Op 22 december 2021 heeft de raad unaniem de nota: "*Integrale schulddienstverlening gemeente Renkum 2021-2025*" vastgesteld. De vroegsignalering is uitgebreid waarvoor applicaties zijn ingekocht. Daarnaast is de schulddienstverlening aan ondernemers opgestart. De uitvoering van de schulddienstverlening en de vroegsignalering zijn aanbesteed aan de Kredietbank Nederland. Ondanks de verwachte gevolgen van de coronacrisis is er in 2021 geen sprake van een toename van aanmeldingen. Integendeel, de aanmeldingen zijn licht gedaald.

Doorontwikkeling integraal en activerend minimabeleid

Op 22 december 2021 heeft de raad unaniem de nota: "*Doorontwikkeling integraal en activerend minimabeleid 2021-2025*" vastgesteld. Daarnaast zijn tijdens diezelfde raadsvergadering de volgende moties aangenomen: 1. Voorkomen van armoedeval voor stellen met kinderen; 2. Plan van

aanpak bestrijding menstruatiearmoede. De beleidsnota laat de kaders zien waarbinnen de gemeente Renkum in de komende jaren haar integraal en activerend minimabeleid en schulddienstverlening wil vormgeven, zodat er flexibel ingespeeld kan worden op economische en maatschappelijke ontwikkelingen en de hulpvraag en behoefte van onze inwoners met een laag inkomen en/of (problematische) schulden.

Voortgang = de 2 moties worden in 2^e kwartaal 2022 uitgewerkt.

Inhoud =

Planning = uitvoering wordt gefaseerd per onderwerp gedaan tot en met 2025

Financiën =

Risico's = Slechte economische en maatschappelijke ontwikkelingen geven grote risico tot toename van armoede en problematische schulden bij inwoners, zoals vermindering koopkracht door stijgende prijzen van energie, levensmiddelen e.d.; economische crises en hogere werkloosheid.

Vernieuwde GelrePas

Op 1 januari 2021 is de vernieuwde GelrePas van start gegaan met een interactieve website, een pas met daarop een persoonlijk tegoed en App. De pashouder heeft hierdoor meer vrijheid gekregen om het tegoed naar eigen keuze te besteden en er is meer gebruiksgemak. In de loop van 2021 is al iets aantrekkelijker aanbod toegevoegd.

Voortgang = Door Corona hebben de pashouders niet optimaal gebruik kunnen maken van het GelrePasaanbod. Maar toch is het gebruik van het persoonlijk tegoed door de pashouders toegenomen ten opzichte van de oude GelrePas.

Inhoud =

Planning = Het jaar 2021 is als een overgangs-/ontwikkeljaar gezien.

Financiën = De programma- en uitvoeringskosten voor de GelrePas zijn in 2021 binnen het beschikbare budget van de GelrePas gebleven, bestaande uit structureel budget GelrePas en de voor de GelrePas gereserveerde incidentele voordelen uit 2020 van de budgetten GelrePas en Armoedebestrijding Kinderen.

Risico's = Een pas met meer vrijheid om het tegoed naar eigen keuze te kunnen besteden, meer gebruiksgemak en een aantrekkelijker aanbod, leidt tot toename van het gebruik van de pas en een hoger aantal pashouders.

Voor 2021 zijn incidentele voordelen, aan het structurele GelrePasbudget toegevoegd om een beperkte stijging van het gebruik en het aantal pashouders te dekken. Bovendien zijn de tegoeden op de pas lager gehouden dan die van de oude GelrePas, ook om de kosten te beperken.

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| % Kinderen met kans op armoede 0-18 jaar | | | 9% | 10% | | |
| Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin (%) (BBV) | R | 6% | 5% | 5% | | |
| Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin (%) (BBV) | NL | | 6% | 6% | nb | |
| Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren (BBV) | R | 2% | 2% | 2% | nb | |

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|--|----|-------------|---|-------------|-------------|-------------|
| Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren (BBV) | NL | | 2% | 2% | nb | |
| Aantal inwoners met een inkomen tot 120% | | | 1.450 (Evaluatie minima- beleid 2019) | | | |
| Volumeontwikkeling schulddienstverlening: | | | | | | |
| Aantal meldingen | | 117 | 107 | 69 | | |
| Aantal adviesgesprekken | | | | | | |
| Aantal inwoners met schulden waarvan het dossier wordt overgedragen aan Kredietbank Nederland | | 41 | 26 | 29 | | |
| Aantallen inkomensbeheer | | 11 | 10 | 8 | | |
| Aantal aanvragen Wsnp | | 12 | 1 | 4 | | |
| Aantallen budgetcoaching | | 0 | | | | |
| Aantal uitgegeven Gelrepassen | | 1.334 | 1.325 | 1.219 | | Stijging |
| Aantal verstrekte kindvoorzieningen: | | | | | | |
| Tegemoetkoming zwemles via Jeugdfonds | | 53 | 41 | 20 | | |
| OV-regeling | | 337 | | | | |
| Kindpakket | | | 352 | 312 | | |
| Outcome | | | | | | Doel |
| Afname van het aantal inwoners met schulden waarvan het dossier wordt overgedragen aan Kredietbank Nederland | | 41 | | | | Daling |
| Aantal geslaagde schuldsregelingen | | 20 | 20 | 11 | | |

nb = (nog) niet bekend

1G Integratie en participatie nieuwkomers

Doelstelling

We zorgen ervoor dat nieuwkomers (statushouders asiel) weten welke mogelijkheden ze hebben om te participeren in de samenleving.

Voortgang

De invoering van nieuwe wet inburgering is uitgesteld tot 1 januari 2022. Het afgelopen jaar heeft de gemeentelijke organisatie zich voorbereid op deze nieuwe taak. Voor de inburgeraars die onder de oude wetgeving vallen blijven de reguliere taken van kracht.

Wettelijke taakstelling voor huisvesting statushouders blijft van kracht: Renkum moet 45 personen met een asielstatus een woning aanbieden in 2021 (taakstelling wordt halfjaarlijks vastgesteld door BZK). Over de realisatie heeft het sociaal team afspraken gemaakt met Vivare voor de woningen en met Vluchtelingenwerk over de maatschappelijke begeleiding.

De wettelijke taak voor het aanbieden van Maatschappelijke begeleiding bij huisvesting en integratie beleggen wij via prestatie afspraken bij Vluchtelingenwerk en betreft in 2021 ongeveer 30 volwassenen.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|-----------------|---|---|---|---|
| 1G | Wet inburgering | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|------|------|------|
| Huisvestingstaakstelling | 22 | 45 | 36+9 |
| Huisvestingen gerealiseerd | 22 | 36 | |
| Aantal statushouders in uitkering | 115 | 101 | |
| | | | |
| Outcome | | | |
| Aantal statushouders uitgestroomd uit uitkering | 28 | 10 | |
| Aantal statushouders naar participatie en part-time werk | 8 | 25 | |

1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd

Doelstelling

We stimuleren en ondersteunen kinderen, jongeren en hun omgeving om zo zelfstandig en veilig mogelijk op te groeien en te participeren in de samenleving.

We zetten er op in om de taakstellingen op jeugd te behalen door hulp in te zetten zo licht als mogelijk, zo zwaar als nodig, te normaliseren, kinderen zo thuis mogelijk te laten opgroeien, het collectieve veld te versterken en strakkere afspraken te maken met zorgaanbieders. Ons doel is goede, toegankelijke en betaalbare zorg en ondersteuning voor wie niet zonder kan.

Voortgang

We hebben dit jaar goede stappen gezet om de doelstelling te behalen. Zo merken we dat Renkum voor Elkaar steeds beter gepositioneerd is, sterker verbonden is met het netwerk en goed inspeelt op vragen die vanuit de samenleving spelen, wat helpt om de verschuiving naar hulp *zo licht als mogelijk, zo zwaar als nodig* te maken.

Ook werd er dit jaar voor het eerst gewerkt met een gedragswetenschapper bij het Sociaal Team, wat consultants hielp om inwoners nog passendere hulp te bieden. Ook is dit jaar een nieuwe verordening Jeugdhulp in werking getreden en gingen consultants van ons Sociaal Team nog meer het gesprek aan met inwoners over normaliseren.

Hoewel we goede stappen gezet hebben, is de taakstelling helaas nog niet behaald. Wel lijkt het erop dat het aantal jeugdigen met jeugdhulp (zorg in natura & pgb) stabiliseert.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--|---|---|---|---|
| 1H | Actualiseren verordening, besluit en beleidsregels Jeugd | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1H | Dorpsgericht werken verder ontwikkelen | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1H | Pilot gedragswetenschapper Jeugd - Sociaal Team | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1H | Schoolmaatschappelijk werk en lichte ondersteuning | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----|------|-------|-------|-------|------|
| Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar) (BBV) | R | 15% | 15,6% | 14,4% | 12,1% | |
| Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar) (BBV) | NL | | 12,3% | 11,9% | 10,5% | |
| Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar) (BBV) | R | 1,4% | 1,5% | 1,4% | 1,2% | |
| Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar) (BBV) | NL | | 1,2% | 1,2% | 1,1% | |
| Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar) (BBV) | R | 0,4% | 0,6% | 0,4% | 0,3% | |
| Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar) (BBV) | NL | | 0,4% | 0,4% | 0,% | |

nb = (nog) niet bekend

1i Maatwerkvoorzieningen Wmo

| Doelstelling |
|--|
| We stimuleren inwoners om met behulp van hun eigen netwerk zo zelfstandig mogelijk te participeren in de samenleving. Wanneer dit niet lukt zorgen we dat er (tijdelijk) voorzieningen beschikbaar zijn. |

| Voortgang |
|--|
| Het stimuleren van inwoners om met behulp van hun eigen netwerk zo zelfstandig mogelijk te kunnen deelnemen aan de samenleving is een doorlopende ontwikkeling die continue in de uitvoering wordt nagestreefd en moet worden onderhouden. Om dat te bereiken worden activiteiten blijvend uitgevoerd, worden activiteiten toegevoegd en wordt wanneer nodig de focus verlegd al naar gelang noodzakelijk. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--|---|---|---|---|
| 1I | Actualiseren van Wmo verordening, besluit en opstellen beleidsregels | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 1I | Beschermd wonen (met licht verst. beperking) en maatsch. opvang | ✓ | ✓ | + | ✓ |
| 1I | Dorpsgericht werken | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Beschermd wonen (met licht verst. beperking) en maatsch. opvang

De openstelling van de Wet langdurige zorg (Wlz) vanaf 1 januari 2021 heeft gezorgd voor een verschuiving vanuit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo) naar de Wet langdurige zorg (Wlz). Deze verschuiving - zoals beschreven in de perspectiefbrief - heeft ervoor gezorgd dat onze uitgaven voor beschermd wonen met een licht verstandelijke beperking (lvb) zijn gedaald.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----|---|------|------|------|------|
| Cliënten met een maatwerkarrangement WMO (per 10.000 inw.) (BBV) | R | 610 | 730 | 680 | 710 | |
| Cliënten met een maatwerkarrangement WMO (per 10.000 inw.) (BBV) | NL | | | 640 | 649 | |
| Aantal Zorg in Natura en PGB cliënten Hulp bij Huishouden / 1ste kwartaal | | 815 | 845 | 854 | nb | |
| Aantal Zorg in Natura en PGB cliënten Begeleiding / 1ste kwartaal | | 435 | 475 | 500 | nb | |
| Doelgroepenvervoer: | | | | | | |
| Wmo-gerechtigden maken gebruik van Avan | | | | | | |
| Wmo- en jeugdgeïndiceerden naar zorginstellingen maken gebruik van Avan | | | | | | |
| Leerlingenvervoer: | | School- jaar 2018 - 2019 | | | | |

| Output | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Het totaal aantal leerlingen met een positieve beschikking | 144 | 120 | 110 | 100 | |
| Leerlingen in het taxivervoer (streven is dat leerlingen zo zelfstandig mogelijk reizen en dat aantal leerlingen in taxivervoer zo laag mogelijk is). | 98 | <98 | | 77 | |
| Leerlingen in Openbaar Vervoer en Eigen vervoer | 46 | | | 23 | |
| Output Ondersteuning Thuis Zwaar | | | | | |
| Doel: door inzet van Ondersteuning Thuis Zwaar i.p.v. Begeleiding regulier de kwaliteit van ondersteuning verhogen en de kosten verlagen. Producten zijn gewijzigd m.i.v. 1 juli 2020 | | | | | |
| Realisatie Ondersteuning Thuis Zwaar - ZiN | | | | | |
| Realisatie Ondersteuning Thuis Zwaar - PGB | | | | | |
| Realisatie Begeleiding regulier - ZiN | | | | | |
| Realisatie Begeleiding regulier - PGB | | | | | |

1J Inkomensvoorziening

| Doelstelling |
|--|
| Meer inwoners zijn financieel zelfstandig en de arbeidsdeelname neemt toe. We werken toe naar meer eigen regie, eigen verantwoordelijkheid en eigen kracht van inwoners. |

| Voortgang |
|---|
| Na een stabilisatie van de bestandsontwikkeling in 2020, mede door de coronacrisis, is er in 2021 opnieuw een bestandsafname gerealiseerd. Voor het tweede jaar op rij is er een voordeel op de rijksbijdrage. Wij hebben hiermee de geraamde ombuigingen gerealiseerd. Dit betekent dat wij een beter resultaat hebben dan het landelijk gemiddelde. |

Activiteiten

In de Begroting 2021 stonden geen specifieke activiteiten genoemd. Echter, willen we hierbij toch de voortgang van een aantal activiteiten weergeven:

Het afgelopen jaar is de focus blijven liggen op een goede basisdienstverlening met als doel dat meer mensen (ten opzichte van het landelijk gemiddelde) betaald werken vinden en niet meer afhankelijk zijn van een uitkering. Met de duw in de rug van de kansrijke arbeidsmarkt hebben we dit resultaat bereikt.

We zijn gestart met het zetten van de volgende stappen in kwaliteitsverbetering, dienstverlening en risicobeperking, maar door de aanhoudende coronacrisis en de uitvoering van de TOZO gaat dit langzamer dan gepland;

1. meer inzet op maatwerktrajecten re-integratie;
2. verbeteren van communicatie bij werkaanvaarding en inzicht in toekomstig inkomen;

3. aandacht voor deeltijd werk;
4. uitvoering geven aan regelarme bijstand;
5. optimaliseren van werkprocessen;
6. gebruik maken benchmark Divosa zodat wij kunnen sturen op gewenste resultaten.

Over de voortgang van deze opgave rapporteren we twee keer per jaar via de bestuursrapportage sociaal domein.

Uitvoering inkomensvoorziening

2021 is het bijstandsbestand met 52 uitkeringsdossiers afgenomen ten opzichte van eind december 2020. Dit is een daling van 7,9% over het gehele bestand inclusief de zak- en kleedgeld-uitkeringen (inwoners die in een inrichting verblijven) en 9,6% van de reguliere dossiers. Van de inwoners met een reguliere uitkering konden 73 dossiers beëindigd worden omdat deze inwoners voldoende inkomsten hadden door werk en/of zelfstandige beroep. Dit is 44% van het aantal beëindigde uitkeringen. Ondanks de negatieve bijstelling van het rijksbudget vanwege de aantrekkende economie levert dit een voordeel op van €517.000 op het BUIG-budget.

in 2021 is het aantal toegekende uitkeringen verder afgenomen ten opzichte van eerdere jaren; circa 20 dossiers minder dan 2020 en 2019 naar 113 dossiers (ex. zak- en kleedgeld). Onze aanpak om kansrijke melders voorafgaand aan bijstandsaanvraag intensief te begeleiden werkt in een kansrijke arbeidsmarkt. Van de 55 kansrijk ingeschatte melders gingen er 20 direct aan de slag en nog eens 17 melders hebben meldingsproces niet afgemaakt na verstrekte informatie en begeleiding. Het aantal beëindigde dossiers is weer toegenomen ten opzichte van 2020 met toename uitstroom naar betaald werk. Er zijn op dit moment nog geen landelijke data om onze resultaten te kunnen vergelijken.

Re-integratie

De arbeidsmarkt biedt volop kansen voor mensen met een relatief korte afstand. Het bijstandsbestand bestaat nu uit een steeds grotere groep inwoners die intensieve begeleiding nodig heeft om mogelijk kansrijk te worden op de arbeidsmarkt. De ontwikkeling van deze aanpak is in 2021 achtergebleven op de planning door de aanhoudende coronacrisis, uitvoering TOZO en beperkte beschikbaarheid van geschikt personeel. Het gevolg is een overschot op de uitgaven re-integratie. Voor 2021 heeft deze achterstand beperkt invloed gehad op de resultaten, maar op langere termijn kan dit wel invloed hebben. Een deel van deze groep is hierdoor langer bijstandsafhankelijk.

Werknemers met een arbeidsbeperking

Voor medewerkers met een arbeidsbeperking zijn in 2021 de arbeidskansen ook toegenomen. In 2020 daalde het aantal inwoners dat met een loonkostensubsidie aan de slag was door de coronacrisis. In 2021 zien we weer een stijging. Eind 2021 werkten er 52 inwoners met een loonkostensubsidie op basis van de banenafpraak. Het aantal Wsw-medewerkers neemt ieder jaar iets af door pensionering e.d. Er kunnen geen nieuwe mensen meer instromen in de Wsw. Eind 2021 had Renkum 78 Wsw-medewerkers.

We zien dat bij een aantal van deze groep inwoners de aanhoudende coronacrisis en de extra spanningen die dit in de samenleving geeft (veranderingen op de werkvloer, thuiswerken, angst voor ziekte) heeft geleid tot extra gezondheidsklachten en langdurige uitval. Dit vraagt extra aandacht. Bij de WSw is er een toename van het aantal medewerkers dat gebruik moet maken van een Activerende werkplek met extra begeleiding in plaats van een detachering. Het is niet verwachting dat zij in de toekomst weer allemaal gedetacheerd kunnen worden.

TOZO

In 2021 werd de TOZO opnieuw 2 keer verlengd. 1 oktober eindigde de TOZO en konden zelfstandigen, die nog steeds onvoldoende inkomsten hadden, een uitkering aanvragen op grond van Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz) zonder een vermogenstoets of op grond van de Participatiewet. Eind 2021 waren er circa 10 zelfstandigen die hier gebruik van maakten. Naast een uitkering kunnen zij gebruik maken van extern bedrijfsadvies en maatwerkondersteuning.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----|-------|-------|-------|-------|------|
| Aantal banen (per 1.000 inwoners 15-64 jaar; BBV) | R | 509,3 | 519,8 | 526,1 | nb | |
| Aantal banen (per 1.000 inwoners 15-64 jaar; BBV) | NL | 665,9 | 678,6 | 679,3 | nb | |
| Netto arbeidsparticipatie (BBV) | R | 65,8 | 66,6 | 65,7 | nb | |
| Netto arbeidsparticipatie (BBV) | NL | | 68,8 | 68,4 | 68,9 | |
| Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder) (BBV) | R | 32,8 | 31,1 | 37,9 | 32,1 | |
| Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder) (BBV) | NL | 40,1 | 38,2 | 46,0 | 43,1 | |
| Lopende re-integratievoorzieningen (per 1.000 inwoners 15-65 jaar) (BBV) | R | 32,2 | 31,1 | 37,9 | 32,1 | |
| Lopende re-integratievoorzieningen (per 1.000 inwoners 15-65 jaar) (BBV) | NL | 40,1 | 38,2 | 46,0 | 43,1 | |
| Functiemenging (BBV) | R | 43,8% | 44,3% | 44,4 | nb | |
| Functiemenging (BBV) | NL | | 53,2% | 53,2 | nb | |
| Beschermingsbewind | | 276 | 272 | 275 | 192 | |
| Outcome | | | | | | |
| Uitkeringsbestandsontwikkeling | | -5% | -11% | -1% | -7,9% | -5% |
| Uitstroom naar betaald werk | | 45% | 42% | 31% | 44% | 45% |
| Aantal uitkeringsdossiers met part-time werk | | 93 | 81 | 66 | 52 | +20% |

nb = (nog) niet bekend

02 Omgeving

Wat willen we bereiken (ambitie)?

In de komende jaren gaan we nog meer dan voorheen integraal samenwerken. Niet alleen binnen onze organisatie, maar vooral ook met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en overige partners. Dit past ook goed binnen de gedachte van de Omgevingswet. Onze omgeving ontwikkelen we samen verder. Daarbij werken we dorpsgericht om de eigenheid van de dorpen en de diversiteit binnen de gemeente te behouden.

We stimuleren onze inwoners, ondernemers en partners om initiatieven te ontwikkelen die bijdragen aan een mooier, schoner, groener, vitaler, veiliger en duurzamer Renkum. Samen met hen geven we ook vorm aan de uitdagingen, die vanuit hogere overheden op ons af komen. Naast de Omgevingswet kan daarbij gedacht worden aan aspecten op het gebied van energie, klimaat en duurzaamheid, wonen en natuur en landschap.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij daarvoor gedaan?

Wat wij per beleidsterrein willen bereiken, is uitgewerkt in de programmabegroting. Om niet in herhaling te vallen, verwijzen wij u naar de Begroting 2021.

Producten

- 2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet
- 2B Wonen
- 2C Bestemmingsplannen/Omgevingsplannen
- 2D Omgevingsvergunning
- 2E Verkeer
- 2F Landschap, natuur en landgoederen
- 2G Milieu en duurzaamheid
- 2H Energie en klimaat
- 2i Dierenwelzijn
- 2J Ondernemen en bedrijvigheid
- 2K Recreatie en toerisme
- 2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie
- 2M Water en riolering
- 2N Afvalverwijdering en -verwerking
- 2O Groenonderhoud
- 2P Wegen, straten en pleinen
- 2Q Bos en natuurbeheer

2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet

Doelstelling

Het ontwikkelen, inrichten en behouden van een goed geordende, aantrekkelijke en veilige leefomgeving voor inwoners, bedrijven en toeristen, waarbij we rekening houden met duurzaamheid, klimaatadaptatie, vergrijzing, vereenzaming, toegankelijkheid, (langer) zelfstandig wonen en biodiversiteit.

Voortgang

Vanuit de verschillende beleidsvelden wordt continue gewerkt aan onze leefomgeving. In de RO staat een grootschalige verandering in de wetgeving op stapel. Het gaat dan om de nieuwe omgevingswet. Na diverse keren uitgesteld te zijn staat nu de invoeringsdatum gepland op 1 jan. 2023. begin 2022 is als onderdeel van deze nieuwe wet de omgevingsvisie vastgesteld door de raad. In de omgevingsvisie waaraan in 2021 hard is gewerkt zijn beleidsvelden geïntegreerd en nieuwe thema's conform de nieuwe wet opgepakt.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|----------------------------|---|---|---|---|
| 2A | Implementatie Omgevingswet | — | — | ✓ | — |
| 2A | Omgevingsvisie | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Implementatie Omgevingswet

In het kader van de begroting 2022 hebben we aanvullend budget aangevraagd om te kunnen versnellen om gereed te zijn voor inwerkingtreding van de wet (1 januari 2023). We zetten in op het voldoen aan de minimale eisen die de wet stelt. Met name de DSO is een groot risico.

Omgevingsvisie

De omgevingsvisie is inmiddels vastgesteld door de raad, conform planning.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2B Wonen

Doelstelling

We zorgen ervoor dat er voldoende, comfortabele en betaalbare woningen zijn voor al onze inwoners.

1. We willen dat inwoners langer zelfstandig thuis wonen en dat daarom huizen levensloopbestendig, toegankelijk en veilig zijn.
2. We willen meer betaalbare (huur)woningen.
3. We willen samen met inwoners zorgdragen voor een veilige en schone leefomgeving.

Voortgang

Op verschillende manieren wordt hier continue aan gewerkt. Het realiseren van betaalbare woningen blijft lastig, onder meer vanwege de hoge grondprijzen. Mede daarom pakken we actief onze eigen projecten op waardoor we tevens meer invloed hebben op het gewenste woningbouwprogramma. We onderzoeken het beschikbaar instrumentarium om voldoende goedkope en betaalbare woningen te realiseren en om de woningen in dit segment ook te behouden.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--|---|---|---|---|
| 2B | Actualiseren Nota Wonen | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2B | Vereenvoudigen proces prestatieafspraken met woningcorp. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2B | Verhogen opbrengst gemeentelijke bouwlocaties. | ✓ | — | — | ✓ |
| 2B | Versnelling van de ontwikkeling van nieuwe woonlocaties. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Actualiseren Nota Wonen

In 2021 is de Nota Wonen niet geactualiseerd, maar zijn er goede stappen gezet op het gebied van de betaalbaarheid (nadere uitwerking Nota Wonen). We werken aan een slimme mix van instrumenten die we gaan en gaan willen inzetten op het thema betaalbaarheid.

Vereenvoudigen proces prestatieafspraken met woningcorp.

In 2021 is een kort maar intensief traject doorlopen om te komen tot afspraken.

Verhogen opbrengst gemeentelijke bouwlocaties.

In 2021 is gestart met de opzet van een grondbedrijf. Het is de bedoeling dat deze in 2022 actief functioneert. Het grondbedrijf betreft de interne ontwikkelrol van de gemeente. Het gaat dus om overzicht, bepalen kansen en risico's, bepalen ontwikkelpotenties en prioritering daarin van onze eigen gronden en het niet-kernareaal vastgoed.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------|---|--|--|--|
| Bevolking (aantallen) | 31.338 | 31.302 | 31.419 | 31.417 |
| Woningvoorraad | 14 763 | 14.908 | 14.985 | 15003 |
| Verdeling eigendom | 61,36% Koop – 37,98 Huur (waarvan 21,08% corporatie bezit en 16,9% overige) 97 woningen: eigendom onbekend | 62,82 % Koop – 36,92% Huur (waarvan 20,97% corporatie bezit en 15.95% overige) 39 woningen: eigendom onbekend | 62,72 % Koop – 36,72% Huur (waarvan 20,09% corporatie bezit en 15.63% overige) 83 woningen: eigendom onbekend | 62,86 % Koop – 36,87% Huur (waarvan 20,05% corporatie bezit en 15.82% overige) 41 woningen: eigendom onbekend |

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---|---|------------------|----------|
| Verdeling type (gemeente breed) | 69% eengezinswoning – 31 % meergezinswoning | 69% eengezinswoning – 31 % meergezinswoning | | |
| Aantal huishoudens | 14.419 | 14.461 | | |
| Verdeling huishoudens: eenpersoonshuishoudens, huishoudens zonder kinderen huishoudens met kinderen | 36,68% 33,46% 29,86% | 36,5% 33,93% 29,57% | | |
| Gemiddelde WOZ waarde woningen gemeente Renkum (BBV) | € 259.000 | € 283.000 | €303.000 | €316.000 |
| Nieuwbouw en sloop | 19//59 | 82//13 | 38//9 | 24//1 |
| Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen) (BBV) | | 5,5 | 2,5 (NL: 8,9) | |

nb = (nog) niet bekend

2C Bestemmingsplannen/Omgevingsplannen

| Doelstelling |
|---|
| <p>Het ontwikkelen, inrichten en behouden van een goed geordende, aantrekkelijke en veilige leefomgeving voor inwoners, bedrijven en toeristen, waarbij we rekening houden met duurzaamheid, klimaatadaptatie, vergrijzing, vereenzaming, toegankelijkheid, (langer) zelfstandig wonen en biodiversiteit (zie ook 2A).</p> <p>We gaan van 'maatpak naar een confectiepak'. Aan de voorkant bepalen we samen het kader. Integraal en samen met inwoners. Alle interne en externe projecten worden binnen dit kader uitgevoerd. De kosten voor begeleiding van initiatieven worden verhaald op de initiatiefnemers.</p> |
| Voortgang |
| Dit is een continu proces. Bij elke bestemmingsplanherziening wordt dit verwerkt en mee-gewogen. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|-------------------------|---|---|---|---|
| 2C | Opstellen omgevingsplan | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

Zoals het er nu naar uitziet is 2022 het laatste jaar dat we met bestemmingsplannen werken. Bestemmingsplannen zullen dan worden vervangen door een omgevingsplan ingevolge de Omgevingswet die per 1 januari 2023 in zal gaan.

Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. Zodat het straks bijvoorbeeld makkelijker is om bouwprojecten te starten. Gemeenten krijgen overigens tot eind 2029 de tijd om alle bestemmingsplannen te vervangen door een omgevingsplan voor de gehele gemeente. De komende tijd zullen we vooral gebruiken voor het opstellen van dit omgevingsplan, de digitale ontsluiting ervan (DSO) en om ons voor te bereiden op de vergunningverlening binnen de regels van de nieuwe wet.

2D Omgevingsvergunning

Doelstelling

Het ontwikkelen, inrichten en behouden van een goed geordende, aantrekkelijke en veilige leefomgeving voor inwoners, bedrijven en toeristen, waarbij we rekening houden met duurzaamheid, klimaatadaptatie, vergrijzing, vereenzaming, toegankelijkheid, (langer) zelfstandig wonen en biodiversiteit.

We gaan van 'maatpak naar een confectiepak'. Aan de voorkant bepalen we samen het kader. Integraal en samen met inwoners. Alle interne en externe projecten worden binnen dit kader uitgevoerd. De kosten voor begeleiding van initiatieven worden verhaald op de initiatiefnemers.

Voortgang

Dit is een doorlopend proces waar vaak meerdere belangen spelen. Hierbij is het van belang dat de goede juridische procedures gevolgd worden en dat er (binnen de wettelijke kaders) een zorgvuldige belangafweging plaatsvindt.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--|---|---|---|---|
| 2D | Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen. | ✓ | — | — | |

Toelichting activiteiten

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen.

De Wet kwaliteitsborging vormt een risico voor de gemeente. Er vallen taken weg waarvoor we leges kunnen heffen, terwijl er nieuwe werkzaamheden bijkomen waarvoor we geen leges kunnen vragen. Hoe groot de impact zal zijn wordt op dit moment nog onderzocht. Zodra hier meer duidelijkheid over zal dit in de begrotingscyclus worden gerapporteerd.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2E Verkeer

Doelstelling

- Het vergroten van verkeersveiligheid; ambitie: we gaan voor de nul (verkeersslachtoffers)
- Het behouden van de bereikbaarheid
- Toegankelijk voor iedereen
- We stimuleren duurzame vormen van mobiliteit

Subdoelen

1. Door het nemen van verkeersmaatregelen, communicatie en handhaven verbeteren we de verkeersveiligheid
2. Het behouden van openbaar vervoersvoorzieningen (bus, trein, buurtbus, veerpont)
3. Zorgen voor voldoende parkeer- en stallingsvoorzieningen

Voortgang

Het vergroten van de verkeersveiligheid in 2021 heeft vorm gekregen met de herinrichting van het wegdeel Hogenkampseweg, tussen Meester van Damweg en Klaverhoek, van 50 km/u naar 30 km/u. Bewoners en andere belanghebbenden hebben intensief meegedacht aan het plan. In de herinrichting van Oosterbeek Noordoost/Talud is gewerkt aan verbetering van de verkeerssituatie, veilige oversteken en overzichtelijke parkeeroplossingen. Verder zijn er diverse kleine maatregelen genomen, in samenhang met het Wegbeheer, zoals het plaatsen van borden en snelheidsremmende maatregelen.

In samenwerking met de Provincie en Connexxion is gewerkt aan het HOV op de as Arnhem-Wageningen. Verbetering van comfort, reistijdwinst en bediening stonden op de agenda, maar zijn gehinderd door verminderde reizigersaantallen ivm Corona. De herkenbaarheid van de Snelfietsroute Arnhem-Wageningen is tussen Heveadorp en de A50 verbeterd door het aanbrengen van een rode slijtlaag.

Aan de toegankelijkheid voor iedereen is gewerkt door het centrum van Oosterbeek en de bereikbaarheid per OV samen met bewoners van Het Schild te beoordelen.

In Renkum hebben bewoners die de Provinciale Prijsvraag Auto van de Straat hebben gewonnen, een oplossing gevonden om een deelauto in de straat te behouden. We proberen deze ervaring te gebruiken voor nieuwe initiatieven, onder andere in Oosterbeek Noordoost/Talud. Daarmee wordt gewerkt aan duurzame vormen van mobiliteit binnen Renkum.

Door personele wisselingen is het niet gelukt om alle gestelde doelen en wensen te realiseren.

Op de Groeneweg in Renkum is bij de bushalte ruimte voor geparkeerde fietsen gerealiseerd.

Het project 'Doortrappen', waarin ouderen worden geholpen om zich veilig op de fiets door het verkeer te kunnen blijven bewegen, is voorbereid en loopt door in 2022.

De verkeersexamens op de verschillende basisscholen zijn afgenomen. Op de scholen is ook het project 'Streetwise' gedaan. Hierin wordt in samenwerking met de ANWB leerlingen geleerd hoe ze zich veilig in het verkeer kunnen bewegen

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|------------------------------|---|---|---|---|
| 2E | Metingen | — | — | ✓ | ✓ |
| 2E | Parkeren | — | ✓ | ✓ | — |
| 2E | Spooronderdoorgang Wolfheze. | ✓ | ✓ | + | ✓ |
| 2E | Uitwerken Mobiliteitsplan | — | — | ✓ | ✓ |
| 2E | Verkeersveiligheid | ✓ | ✓ | ✓ | — |

Toelichting activiteiten

Metingen

Door gebrek aan capaciteit is het aantal metingen lager uitgevallen dan gewenst. Indien de capaciteit op orde is, zal er volgens een kwartaalplanning gemeten worden. Waar nodig kan op afroep gemeten worden. Geen impact voor financiën en risico's.

Parkeren

Er is gestart met het opstellen van een update van het Parkeerbeleid en de bijbehorende Parkeernota. Daarin wordt rekening gehouden met de ontwikkelingen op het gebied van moderne (deel)mobiliteit. Voor onderzoek naar de blauwe zone is geen geld beschikbaar. Geen risico's.

Er zijn nog geen autoparkeerplaatsen omgezet naar fietsparkeerplaatsen. Door de Coronacrisis wordt er meer gebruik gemaakt van de fiets. Risico is dat fietsen gestald worden op plekken waar dit niet gewenst is, stoepen minder toegankelijk zijn doordat de doorloopbreedte te beperkt wordt. In het consortium Smart City Renkum wordt gewerkt aan het plaatsen van laadpalen. De gemeente doet niet mee aan de provinciale concessie, maar zorgt met het consortium voor voldoende laadgelegenheid voor de inwoners van Renkum. De Laadvisie wordt opgesteld en zal in 2022 worden afgerond. Deze visie schetst het kader en de planning van de uitrol in de komende jaren. Er wordt in een pilot gewerkt aan laadgelegenheid dmv openbare verlichtingsmasten. Daarmee wordt het risico beperkt dat er in de toekomst te weinig laadpalen zijn.

Spooronderdoorgang Wolfheze.

Rijk, ProRail en Provincie hebben substantieel geld gereserveerd voor de onderdoorgang, meer dan in eerste instantie verwacht. Een deel van het risico is bij het Rijk belegd.

Uitwerken Mobiliteitsplan

Er is nog geen nieuw Mobiliteitsplan opgesteld, de wettelijke taken hebben prioriteit. Vooral nog worden de uitgangspunten opgenomen in de Omgevingsvisie.

Verkeersveiligheid

Er is in totaal 289.000 aan subsidie voor verkeersveiligheid binnengehaald, dit is gelabeld geld. Voor projecten als Hogenkampseweg, Kalimaropad, het repareren van scheuren en gaten, belijning en in mindere mate Telefoonweg en Wolfhezerweg worden deze subsidies ingezet. Als maatregelen niet (op tijd) uitgevoerd kunnen worden wordt de bijdrage teruggevraagd.

Voor de nieuwe ronde subsidie is informatie aan de regio aangeleverd.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------|--------|--------|--------|
| Aantal KM aangepakte fietspaden/straten | 9,7 | 1,5+ | 0 | 3,5 |
| Aantal VOP's / intelligente VOP's | 33/7 | 33/9 | 33/9 | 34/10 |
| Aantal toegankelijke buurtbushaltes (18 cm) | 26 | +22 | | +4 |
| Aantal bushaltes 352 (HOV kwaliteit) | huidig | huidig | huidig | huidig |
| Aantal bushaltes met fietsenstallingen (HOV) | 7 | 10 | 10 | 10 |
| Aantal openbare fietslaadpalen | (0) | 0 | 0 | 0 |
| Aantal openbare laadpalen | 38 | 38 | 40 | 44 |

| Geregistreerde verkeersongevallen naar zwaarte (bron: Stichting Wetenschappelijk Onderzoek Verkeersveiligheid (SWOV), bewerking ABF Research): | 2017 | | | 2021 |
|---|-------------------|--|--|------|
| Uitsluitend materiële schade (%) | 84,5 (NL 84,9) | | | 72 |
| Opname ziekenhuis (%) | 10,7 (NL 9,4) | | | 9 |
| Lichtgewond(en) (%) | 4,2 (NL 5,2) | | | 11 |
| Dodelijke afloop (%) | 0,6 (NL 0,5) | | | 0 |

2F Landschap, natuur en landgoederen

Doelstelling

- Het beschermen en waar nodig ontwikkelen van de aanwezige waarden van bos, landschap en inheemse flora en fauna in de gemeente Renkum
- Het landschap benutten om mensen te (ver)binden en elkaar ontmoeten: inwoners, recreanten, vrijwilligers en toeristen voelen zich aangetrokken tot ons landschap
- Landgoederen en buitenplaatsen behouden, herstellen en ontwikkelen

Voortgang

Met uitzondering van korte voedselketens en herstel vijver Bato's wijk is er invulling gegeven aan alle activiteiten. tevens kan gemeld worden dat twee landgoederen zijn overgedragen aan het Geldersch landschap. In ruil daarvoor heeft de gemeente grond verworven om de begraafplaats in Oosterbeek uit te breiden in de vorm van een natuurbegraafplaats.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---------------------------------|---|---|---|---|
| 2F | Herstel vijver park Bato's Wijk | ✓ | — | ✓ | ✓ |
| 2F | IJskelder park Bato's Wijk. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2F | Korte voedselketens. | — | ✓ | ✓ | — |
| 2F | Renkumse Poort | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2F | Zonering recreatiedruk | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Herstel vijver park Bato's Wijk

Procedure ontheffing Wet Natuurbescherming duurt erg lang. Tot die tijd kan er niet gestart worden met de werkzaamheden. Verlening provinciale subsidie is verlengd tot juni 2022.

Korte voedselketens.

Eén van de drie voedselprojecten (Moderne Marke Slijpbeek) is voortijdig gestopt. Dat heeft voornamelijk geen nadelige consequenties voor gemeente Renkum. Een risico is dat een deel van de subsidie terugbetaald moet worden. Dit risico ligt eerst bij de deelnemers en pas daarna bij de gemeenten. De voorlopige resultaten uit het project vormen input voor verdere ontwikkelingen in dat gebied.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2G Milieu en duurzaamheid

| Doelstelling |
|---|
| We zorgen voor een duurzame, prettige en gezonde leefomgeving, het zijn van een klimaatneutrale en robuuste gemeente en het verminderen van de hoeveelheid huishoudelijk restafval en zwerfafval. |
| Subdoel: |
| Milieu: |
| In ieder geval voldoen aan minimale wettelijke eisen en streven naar een prettige en gezonde samenleving. |

| Voortgang |
|---|
| Dit is een doorlopend proces. Zo is bijvoorbeeld afgelopen jaar de vernieuwde bodem-kwaliteitskaart vastgesteld. Voor de voortgang op het gebied van afval wordt verwezen naar 2N en voor de voortgang op het gebied van klimaat naar 2H. |

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2H Energie en klimaat

Doelstelling

We zorgen voor een duurzame, prettige en gezonde leefomgeving, het zijn van een klimaatneutrale en robuuste gemeente en het verminderen van de hoeveelheid huishoudelijk restafval en zwerfafval.

Subdoel:

Klimaat en energie:

We moeten transformeren naar een CO2-arme samenleving om de mate van klimaatverandering beperkt te houden door in te zetten op adaptatie en mitigatie (49% reductie t.o.v. 1990 in 2030).

Voortgang

Doel is gericht op de lange termijn, activiteiten van afgelopen jaar hebben daar aan bijgedragen.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--|---|---|---|---|
| 2H | Aardgasvrije wijken (wijken van de toekomst) | + | - | ✓ | ✓ |
| 2H | Koepel wijkinitiatieven opzetten. | ✓ | - | ✓ | ✓ |
| 2H | Lokale energie initiatieven faciliteren | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2H | Plan voor verdergaande afkoppeling en vergroening | - | - | ✓ | ✓ |
| 2H | Reductie Regeling Energieverbruik 2.0 (onder voorbehoud) | - | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2H | Starten met wijkuitvoeringsplannen Transitievisie Warmte | ✓ | - | ✓ | ✓ |
| 2H | Uitvoering operatie steenbreek. | - | - | ✓ | ✓ |
| 2H | Vaststellen Transitievisie Warmte. | ✓ | - | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Aardgasvrije wijken (wijken van de toekomst)

Er was onduidelijkheid ontstaan bij een groep inwoners van Heveadorp over de doelstellingen van Wijk van de Toekomst. Middels een aantal overleggen heeft er een overbrugging plaatsgevonden tussen hen en de initiatiefnemers. Hierdoor heeft er op inhoudelijk vlak een kleine koerswijziging plaatsgevonden waar eenieder zich achter kan scharen. Echter, hiermee is tevens ook een wijziging in de planning opgetreden. MET de vervolgfase kan in 2022 worden gestart.

Koepel wijkinitiatieven opzetten.

Vanwege beperkte personele capaciteit is deze activiteit beperkt opgepakt, met een negatieve afwijking in de planning tot gevolg.

Plan voor verdergaande afkoppeling en vergroening

Op basis van de motie M6 (begrotingsraad 2021) is de oorspronkelijke activiteit stopgezet.

De vastgelegde ambitie op het gebied van afkoppelen in het Beheerplan Water&Riolering maakt het nodig voor het onderdeel 'afkoppelen' een Routekaart naar 2050 op te stellen (Q1 2022)

Reductie Regeling Energieverbruik 2.0 (onder voorbehoud)

Activiteit onder voorbehoud in begroting opgenomen. Er is in 2021 geen vervolgregeling voor de Reductie Regeling Energiegebruik gekomen vanuit het Rijk. Activiteit heeft dus niet plaatsgevonden.

Starten met wijkuitvoeringsplannen Transitievisie Warmte

In de transitievisie warmte staat dat we in 2023 starten met het opstellen van wijkuitvoeringsplannen.

Uitvoering operatie steenbreek.

Op basis van de motie M6 (begrotingsraad 2021) is deze activiteit stopgezet

Vaststellen Transitievisie Warmte.

De transitievisie warmte is op 24 november 2021 vastgesteld door de gemeenteraad.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------------|----|-------|------|------|------|
| Hernieuwbare elektriciteit (BBV) | R | 3,7% | nb | nb | nb |
| Hernieuwbare elektriciteit (BBV) | NL | 17,6* | nb | nb | nb |

nb = (nog) niet bekend

2i Dierenwelzijn

Doelstelling

Het bevorderen van het welzijn van wilde en gehouden dieren.

Voortgang

Door het vertrek van de beleidsmedewerker landschap en partner is het niet gelukt om beleid aangaande dierenwelzijn op te stellen. Uitgangspunt is dat we gebruik gaan maken van de in deze gemeente aanwezige kennis bij diverse partijen om gezamenlijk dat beleid op te stellen. Daarom is aan alle organisaties die zich met dieren bezig houden (dierenambulance, dierenopvang Avolare en verschillende dierenartsen) gevraagd wat zij vanuit hun expertise graag in het beleid willen zien terugkomen. Deze informatie is inmiddels verzameld. In 2022 zullen we deze speerpunten met u delen in een raadsbrief.

Per mei 2022 zal er weer een beleidsmedewerker landschap zijn. Deze zal samen met deze organisaties het beleid vorm gaan geven.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--------------------------------|---|---|---|---|
| 2I | Opstellen beleid dierenwelzijn | ✓ | — | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Opstellen beleid dierenwelzijn

Herprioritering bij Avolare zorgt voor een vertraging in het concept beleid voor Dierenwelzijn. We gaan op zoek naar alternatieven om met minimale inzet van uren en middelen tóch een gemeentelijk dierenwelzijnsbeleid op te zetten.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2J Ondernemen en bedrijvigheid

| Doelstelling |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• We streven naar economische groei in onze gemeente en groei van de werkgelegenheid door en aantrekkelijke gemeente te zijn voor ondernemers.• We willen een goed ondernemersklimaat en kwalitatief goede werklocaties. Zo dragen we zorg voor goed bereikbare en vitale bedrijventerreinen met een kwalitatief goede uitstraling en vitale winkelcentra die ook de leefbaarheid in de dorpen versterken.• We willen hierbij een intensieve samenwerking met het bedrijfsleven, structuren versterken en koppelingen leggen met andere beleidsterreinen. |

| Voortgang |
|---|
| Is het doel bereikt? Ja Het doel is continue. Voor 2021 hebben we alle geplande activiteiten kunnen uitvoeren. Door Covid-19 is voor veel ondernemers ook 2021 een moeilijk jaar geweest. Waar mogelijk hebben we als gemeente gefaciliteerd en ondersteund. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--------------------------------------|---|---|---|---|
| 2J | Centrum Oosterbeek | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2J | Centrum Renkum | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2J | Samenwerking economisch platform. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2J | Samenwerking met Regio en Provincie. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|----|---|-------|------|
| Vestigingen (van bedrijven) (per 1.000 inw.15 t/m 64jr) (BBV) | R | 176,8 | 183,8 | nb |
| Vestigingen (van bedrijven) (per 1.000 inw.15 t/m 64jr) (BBV) | NL | 151,6 | 158,4 | nb |
| Aantal vestigingen | | 3.190 vestigingen, een derde hiervan is zakelijke dienstverlening | 3.330 | |

| | | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------|--|---|--------|--------|
| Aantal banen | | 11.790 banen en sectoren zorg, dienstverlening en vrijetijdseconomie zijn het grootst | 11.960 | zie 1J |
| Werkloosheid | | 2,9 % van de beroepsbevolking is werkloos, dat is iets minder dan het landelijke gemiddeld (3,8%) | 3,3% | |

nb = (nog) niet bekend

2K Recreatie en toerisme

| Doelstelling |
|--|
| Met onze kernkwaliteiten, waaronder het zijn van een Airborne- en kunstenaarsgemeente, zijn we een aantrekkelijk gemeente voor recreanten en toeristen. |
| Binnen toerisme, kunst en cultuur is er weinig structureel budget te vinden om op te besparen zonder dat de doelstelling daarmee in gevaar komt. Vandaar dat er bij dit cluster gekozen is om te zoeken naar de mogelijkheden om inkomsten te werven, in plaats van te besparen op uitgaven. |
| We kiezen ervoor om onze (financiële) bijdrage aan de Airborne gerelateerde activiteiten te continueren. |

| Voortgang |
|--|
| In 2021 is de doelstelling conform afspraak behaald. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---------------------------------|---|---|---|---|
| 2K | Basis infrastructuur op orde | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2K | Versterken toeristische positie | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie

| Doelstelling |
|--|
| Met onze kernkwaliteiten, waaronder het zijn van een Airborne- en kunstenaarsgemeente, zijn we een aantrekkelijk gemeente voor recreanten en toeristen. |
| Binnen toerisme, kunst en cultuur is er weinig structureel budget te vinden om op te besparen zonder dat de doelstelling daarmee in gevaar komt. Vandaar dat er bij dit cluster gekozen is om te zoeken naar de mogelijkheden om inkomsten te werven, in plaats van te besparen op uitgaven. |
| We kiezen ervoor om onze (financiële) bijdrage aan de Airborne gerelateerde activiteiten niet te verminderen. |

Voortgang

Vanwege onze natuur en erfgoed zijn wij tijdens de pandemie een aantrekkelijke gemeente gebleken. Niet alleen voor onze inwoners, maar ook voor recreanten.

Ook dit jaar heeft de Renkumse cultuursector last gehad van de coronapandemie. Naast een ondersteuning om de culturele basisstructuur overheid te houden, hebben wij met de culturele organisaties meegedacht in mogelijkheden voor uitvoering van de activiteiten.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|----------------------------|---|---|---|---|
| 2L | Renkum Airborne | + | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2L | Renkum kunstenaarsgemeente | - | - | - | - |

Toelichting activiteiten

Renkum Airborne

Het Masterplan Airborneregio 2022-2030 is vastgesteld door de Airbornegemeenten en is leidend voor de ontwikkelingen in de regio.

Het beschikbare budget Airborne wordt ingezet voor samenwerking in de Airborneregio (€ 20.000) en de behoud voor de lokale basisinfrastructuur van Airborne activiteiten (€ 30.000). Daarnaast is de uitvoering van de Perimeter vanwege capaciteit doorgeschoven naar uitvoering in 2022. De reserve Airborne, waaruit 'nieuwe activiteiten de afgelopen jaren betaald werden, is uitgeput in 2021.

Renkum kunstenaarsgemeente

De Cultuurvisie 2022 is eind 2021 aangehouden. De huidige beschikbare middelen voor kunst, cultuur en cultuureducatie worden ingezet voor het behoud van de huidige activiteiten.

Deze vormen de basis voor de ambitie van het zijn van een kunstenaarsgemeente. Voor de uitvoering van het uitvoeringsplan 2017-2020 zijn de extra middelen wegens bezuiniging komen te vervallen en was het niet mogelijk Renkum als kunstenaarsgemeente meer inhoud en body te geven. Om de kunstenaarsgemeente meer inhoud en body te geven, zodat het regionaal en landelijk een trekker wordt die extra inkomsten genereert voor onze horeca, MKB en de gemeente (middels meerdaags verblijf), is er een bedrag van € 15.000 tot € 30.000 nodig op het huidige budget.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

2M Water en riolering

Doelstelling

We beheren de openbare ruimte, zodat deze duurzaam en veilig gebruikt en beleefd kan worden door inwoners, ondernemers en bezoekers.

We zetten ons ook in voor die onderdelen van de openbare ruimte (bijvoorbeeld oppervlaktewater, grondwater) waar we formeel geen beheerder van zijn. We streven ernaar dat ook deze onderdelen schoon blijven en duurzaam en veilig gebruikt kunnen worden zonder de gezondheid in gevaar te brengen.

Voor beheer en onderhoud doen we wat strikt noodzakelijk is, zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken.

We onderkennen de rol die water en riolering heeft voor het omgaan met klimaatverandering.

Voortgang

Ook in 2021 is het beheer van de riolering als onderdeel van de openbare ruimte uitgevoerd. Bijgedragen is aan ontwikkeling en beheer van water door derden.

Voor zover er sprake was van achterstallig onderhoud, is dit deels ingelopen. O.a. door Corona zijn er ook voorgenomen activiteiten uitgesteld. De rol van water en riolering bij de omgang met klimaatverandering is nader ingevuld, onder andere door de ambitie om in 2050 volledig te zijn afgekoppeld.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|----------------------------------|---|---|---|---|
| 2M | Hemelwaterverordening. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2M | Verankering GRP+ in Omgevingswet | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Hemelwaterverordening.

De hemelwaterverordening moet bijdragen aan het kunnen realiseren van de afkoppelambitie. Deze is in 2021 door de raad vastgesteld.

Verankering GRP+ in Omgevingswet

De strategische uitgangspunten die voorheen in het vGRP+ geborgd waren, zijn opgenomen in de conceptversie van de Omgevingsvisie. De Omgevingsvisie is in januari 2022 aan de raad aangeboden.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2022 |
|---|-----------------------------|
| Vrijvervalriolering | circa 193 km |
| Druk- en persleidingen | circa 29 km |
| Pompunits voor drukriolering | 77 stuks |
| Rioolgemalen | 13 (waarvan 3 hoofdgemalen) |
| Individuele voorzieningen buitengebied (waaronder IBA's) | 30 |
| bergbezinkvoorzieningen (betonnen bergingen en leidingen) | 5 |

| Output | 2022 |
|---|--------------------|
| open bergingen | 4 |
| infiltratievelden | 4 |
| In de riolering is meetapparatuur opgenomen conform het meetplan (42 locaties) | 46 |
| Peilbuizen voor het grondwatermeetnet | 19 |
| Locaties met voorzieningen voor opvang, berging, geleiding en infiltratie van hemelwater | circa 550 locaties |
| Waar wegen waterlopen passeren, zijn duikers of bruggen aangelegd. Bruggen en duikers in gemeentelijke wegen | circa 42 stuks |

2N Afvalverwijdering en -verwerking

| Doelstelling |
|--|
| <p>We zorgen voor een duurzame, prettige en gezonde leefomgeving, het zijn van een klimaatneutrale en robuuste gemeente en het verminderen van de hoeveelheid huishoudelijk restafval en zwerfafval.</p> <p>Subdoelen:</p> <p>Restafval: Het Rijk heeft als VANG-doelstelling bepaald dat in 2020 gemiddeld 100 kg restafval per inwoner ontstaat. Voor het jaar 2050 is bepaald dat Nederland volledig circulair is. Afval bestaat dan niet meer. Voorkomen moet worden dat het ontstaat en waar het toch beschikbaar komt wordt het maximaal ingezet om het als grondstof opnieuw te gebruiken. De gemeenteraad heeft op 30 september 2020 het 'Afvalbeleid Renkum 2021' vastgesteld. In dit beleidsplan is opgenomen dat Renkum in 2023 streeft naar 100 kg restafval per inwoner per jaar. Voor het jaar 2025 is opgenomen dat de hoeveelheid restafval verder daalt naar 80 kg per inwoner per jaar.</p> <p>Zwerfafval: Streven naar een zwerfafvalvrije samenleving.</p> |

| Voortgang |
|---|
| <p>Ondanks dat ook het jaar 2021 in het teken stond van Corona is de hoeveelheid restafval (grof- en huishoudelijk afval) nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van 2020. Het scheidingspercentage lag op 76,4%. Per inwoner gaat het om 110 kg restafval per jaar. Echter, omdat het restafval bij de verwerker nog op PMD wordt nagescheiden is het resultaat toch beter. Na nascheiding komt de hoeveelheid restafval uit op 108 kg per inwoner. Het scheidingspercentage is uitgekomen op 77%. De doelstelling voor het jaar 2023 blijft onverminderd 100 kg restafval per jaar per inwoner. Dit betekent dat er nog 8 kilo te gaan is.</p> |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---|---|---|---|---|
| 2N | Evaluatie wijzigingen afvalinzameling 2020. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Gescheiden inzamelen bij scholen en maatsch. organisaties. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Invoering betere gescheiden inzameling gemeentehuis en -werf. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Starten toekomstvisie afvalbrengstation 'Veentjesbrug'. | — | — | ✓ | ✓ |
| 2N | Toegangsbeleid brengstation koppelen aan ophalen van grof afval | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Uitbreiden gf+e voorzieningen bij hoogbouw. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Uitbreiden voorzieningen voor grof tuinafval. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Voorbereiding starten invoering JA-JA sticker. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2N | Voorbereiding starten naar efficiëntere papierinzameling. | + | ✓ | + | ✓ |
| 2N | Wekelijkse inzameling van gft+e in de zomermaanden | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Evaluatie wijzigingen afvalinzameling 2020.

Met een raadsbrief is in de zomer van 2021 de evaluatie van de wijzigingen gedeeld. Ook in de commissie is hier nog aandacht voor geweest.

Gescheiden inzamelen bij scholen en maatsch. organisaties.

In 2022 wordt hier nadere invulling aan gegeven. Het invoeren hiervan vergt een gedegen aanpak. Het inzamelen van afval bij 'bedrijven' is immers geen taak van de gemeente maar van de markt. Vanuit educatief oogpunt zijn er echter mogelijkheden om gescheiden grondstoffen zoals papier, pmd en gft+e toch in te zamelen.

Invoering betere gescheiden inzameling gemeentehuis en -werf.

Sinds eind 2021 zijn speciale afvalbakken op het gemeentehuis geplaatst om afval naar vier fracties te scheiden: restafval, papier, gf+e en pmd.

In het voorjaar van 2022 volgt ook de gemeentewerf. Aanvullend hierop wordt vanaf het voorjaar van 2022 ook afscheid genomen van de papieren wegwerpbekers.

Hiervoor in de plaats komen porceleinen afwasbare bekens.

Starten toekomstvisie afvalbrengstation 'Veentjesbrug'.

Gezien de ontwikkelingen op het bedrijventerrein 'Veentjesbrug' is dit onderwerp nog niet opgepakt.

Toegangsbeleid brengstation koppelen aan ophalen van grof afval

Sinds 2021 kan iedere inwoner 6 keer per jaar naar het afvalbrengstation. Men kan er ook voor kiezen om de 6 punten in te zetten om 2 keer grof afval aan huis op te halen. Gemiddeld komt ieder huishouden nog geen twee keer per jaar op het afvalbrengstation.

Uitbreiden gf+e voorzieningen bij hoogbouw.

In 2021 zijn 15 gf+e zuilen geplaatst bij hoogbouwlocaties.

Het initiatief voor plaatsing van een zuil ligt bij de inwoners.

Dit zorgt voor meer draagvlak en draagt tevens bij aan de sociale cohesie.

In totaal staat er op 21 gf+e zuilen in onze gemeente.

Het is de bedoeling dat in 2022 nog eens 15 zuilen worden bijgeplaatst.

Uitbreiden voorzieningen voor grof tuinafval.

Sinds 2021 kunnen inwoners tegen inlevering van 3 punten van de afvalpas grof tuinafval aan huis op laten halen.

Voorbereiding starten invoering JA-JA sticker.

In 2022 komt hier meer duidelijkheid over. Ook de branche achter de reclamefolders zit echter niet stil.

Naar verwachting wordt in 2022 een digitaal landelijk systeem uitgerold. Bezorgers van reclamefolders kunnen via een app zien of bewoner al dan niet reclamefolders willen ontvangen. Een sticker op de brievenbus behoort daarmee tot het verleden.

Voorbereiding starten naar efficiëntere papierinzameling.

Door de coronacrisis is de vraag naar gebruikt papier enorm toegenomen. Dit heeft geleid tot een fors hogere papieropbrengst dan waar voorheen van werd uitgegaan. Als gevolg hiervan is er sprake van een kostendekkende papierinzameling voor de gemeente. Daardoor is de urgentie om een efficiëntere papierinzameling te organiseren naar de achtergrond verdreven.

In het voorjaar van 2021 heeft een gesprek plaatsgevonden met de ophalende verenigingen waarbij zij hebben aangegeven de papieropbrengst niet in hun begroting te kunnen missen. Voor sommigen is de papieropbrengst zelfs onmisbaar om te kunnen blijven voortbestaan.

Wekelijkse inzameling van gft+e in de zomermaanden

Sinds 2021 wordt gft+e ook tijdens de drie zomermaanden (juni, juli en augustus) opgehaald. Dit gebeurt in het vervolg ieder jaar.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|----------------|----------------|----------------|------|
| Aantal huishoudens | 14.605 | 14.817 | 14.837 | nvt |
| Huishoudens in hoogbouw | 3.926 | 4.129 | 4.018 | nvt |
| Huishoudens in laagbouw | 10.679 | 10.688 | 10.819 | nvt |
| Ondergrondse restafvalcontainers | 82 | 82 | 83 | 84 |
| Gf+e zuilen bij hoogbouw | 3 | 6 | 21 | 51 |
| Semi ondergrondse containers | 6 | 6 | 6 | nvt |
| Glascontainers | 26 | 26 | 26 | 26 |
| Textielcontainers | 9 | 9 | 9 | 9 |
| Kliko's gft+e | 13.029 | 13.301 | 13.589 | nvt |
| Kliko's voor restafval | 11.143 | 11.191 | 11.313 | nvt |
| Kliko's voor papier | 7.266 | 7.284 | 7.306 | nvt |
| Hoeveelheid in te zamelen afval | 16.437 | 14.995 | 14.662 | nvt |
| | ton/jaar | ton/jaar | ton/jaar | |
| Waarvan restafval | 3.589 ton/jaar | 3.497 ton/jaar | 3.458 ton/jaar | nvt |
| Scheidingspercentage | 78% | 77% | 77% | nvt |
| Kg restafval per inwoner | 115 | 111 | 110 | 80 |
| Bezoekersaantallen Afval Brenghstation (ABS) | 43.153 | 30.503 | 25.805 | nvt |
| Fijn huishoudelijk restafval | 83 kg/inwoner | 81 kg/inwoner | 81 kg/inwoner | nvt |

| | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|---------------|---------------|---------------|------|
| Grof huishoudelijk restafval | 32 kg/inwoner | 30 kg/inwoner | 29 kg/inwoner | nvt |
| Omvang huishoudelijk restafval (kg/inw) (BBV) Renkum | 111 kg | 109 kg | nb | 80 |
| Omvang huishoudelijk restafval (kg/inw) (BBV) Nederland | 163 kg | 161 kg | nb | 100 |

nb = (nog) niet bekend

20 Groenonderhoud

| Doelstelling |
|---|
| We beheren de openbare ruimte, zodat deze duurzaam en veilig gebruikt en beleefd wordt door inwoners, ondernemers en bezoekers. |
| Voor beheer en onderhoud voeren we werkzaamheden uit aan de hand van het vastgestelde niveau. |

| Voortgang |
|---|
| In 2022 onderhouden wij ons groen op CROW B niveau, waarbij onze parken en begraafplaatsen op CROW A niveau worden onderhouden. Binnen de beheersgroep gazons onderzoeken wij de lokaties waar natuurlijk beheer kan worden ingevoerd, dit in navolging van de beheersgroep bermen waar in 2021 een ander mairegime is ingevoerd. |
| In 2022 treffen wij ook de voorbereidingen voor de aanleg van een natuurbegraafplaats. |

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|-----------------------------------|---|---|---|---|
| 20 | Bestrijding Japanse Duizendknoop. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 20 | Groenrenovaties. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | 2018 | 2020 | 2021 |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Bosje | 120.765 m2 | 120.765 m2 | 120.765 m2 |
| Bosplantsoen | 167.960 m2 | 167.960 m2 | 167.960 m2 |
| Hagen | 26.508 m2 | 26.508 m2 | 26.508 m2 |
| Heesters | 122.133 m2 | 122.133 m2 | 122.133 m2 |
| Vaste planten | 816 m2 | 816 m2 | 816 m2 |
| Recreatief grasland | 418.116 m2 | 418.116 m2 | 418.116 m2 |
| Ruw gras | 139.338 m2 | 139.338 m2 | 139.338 m2 |
| Bloemrijk grasland | 172.133 m2 | 172.133 m2 | 172.133 m2 |
| Graskeien | 1.435 m2 | 1.435 m2 | 1.435 m2 |
| Speelondergronden | 8.413 m2 | 8.413 m2 | 8.413 m2 |
| Bomen | | | |
| Bomen: straat- en laanbomen | 25.940 stuks | 25.940 stuks | 25.940 stuks |
| Bomen: visueel onderhoud | 1.618 | 1.618 | 1.618 |
| Plantsoenen en parken | | | |
| Binnenstedelijk groen | 2.446.457 m2 | 2.446.457 m2 | 2.446.457 m2 |
| Begraafplaatsen | | | |
| Begraafplaatsen | 5 locaties | 5 locaties | 5 locaties |

2P Wegen, straten en pleinen

Doelstelling

We beheren de openbare ruimte, zodat deze duurzaam en veilig gebruikt en beleefd kan worden door inwoners, ondernemers en bezoekers.

Voor beheer en onderhoud doen we wat strikt noodzakelijk is, zonder achterstallig onderhoud te veroorzaken.

Voortgang

In 2021 hebben we flink geïnvesteerd in het beheer en onderhoud van de wegen. Dat resulteert erin dat we een deel van de opgelopen onderhoudsachterstanden hebben ingelopen.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---|---|---|---|---|
| 2P | Grootschalige vervanging openbare verlichting. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 2P | Opstellen beleidsnota wegen. | ✓ | — | ✓ | ✓ |
| 2P | Wegwerken van de onderhoudsachterstanden wegen. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Opstellen beleidsnota wegen.

In verband met beschikbare interne capaciteit en de combinatie met het Beheerplan Wegen nog niet gereed.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Wegen binnen de bebouwde kom | 1.340.000 m ² | 1.325.000 m ² | 1.325.000 m ² | 1.306.000 m ² | |
| Wegen buiten de bebouwde kom | 290.000 m ² | 290.000 m ² | 405.000 m ² | 301.000m ² | |
| Onverharde en halfverharde wegen | | | | 145.000m ² | Areaal verminderen |
| Aantal lichtmasten | 5.830 | 5.997 | 5.997 | 5.997 | |
| Aantal armaturen | 6.150 | 6.007 | 6.007 | 6.007 | |
| Aantal led | 639 | 1.345 | 2.688 | 6.007 | doel gehaald |

2Q Bos en natuurbeheer

Doelstelling

Gemeente Renkum streeft in haar bosbeheer naar een stabiel bos waarin de verschillende functies, natuur, recreatie, landschap en houtoogst optimaal tot hun recht komen en voor toekomstige generaties geborgd zijn. De eigen identiteit en ontstaansgeschiedenis van de verschillende boscomplexen worden erkend en behouden door het toepassen van beheersaccenten behorende bij de verschillende functies.

Voortgang

In het komende jaar werken wij aan de verzorging van de bosverjonging, het op peil brengen van de recreatieve voorzieningen en het aanpassen van de dunningscyclus. Dit laatste is nodig door het wegvallen van de Hemelse berg en Pietersberg.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------|-----------|---------------|---------------|
| Bos en natuurterreinen in gemeentelijke eigendom | 314,62 | 314,62 ha | 314,62 | 314,62 |
| Vrijwilligers in natuur en landschap | | 600 | zie opmerking | zie opmerking |

Opmerking m.b.t. aantal vrijwilligers. Op papier zijn er nog steeds zo'n 600 vrijwilligers actief maar door corona zijn zij in 2021 minder actief ingezet.

03 Organisatie

Wat willen we bereiken (ambitie)?

Onze ambitie is dat we samen met inwoners, ondernemers en organisaties werken aan een Renkumse samenleving waarin iedereen optimaal kan samenleven. Dit doen we door aan te sluiten bij de verwachtingen, ontwikkelingen en vraagstukken in onze gemeente. We maken echt contact en luisteren naar de behoefte van onze inwoners en ondernemers, zodat we goed met hun vragen aan de slag kunnen. We kennen de eigenheid van onze dorpen, weten wat er speelt op dorpsniveau, en sluiten met onze producten en diensten aan bij de behoefte van een dorp en haar diverse doelgroepen.

Dit betekent niet dat we als gemeente alles (zelf) doen. We willen dat inwoners, ondernemers en organisaties hier met ons aan meewerken. Iedereen binnen de gemeente handelt naar de vraag of taken het beste door anderen, met anderen of zelf uitgevoerd kunnen worden. Deze strategie leidt tot een optimale inzet van middelen, het bereiken van organisatiedoelen en het borgen van de zelfstandigheid van de organisatie.

Voor de toekomstige organisatie is de opgave:

1. Doorzetten van het proces "basis op orde"
2. Aansluiten op de kwaliteiten die Renkum als gemeente kenmerken.
3. Aanbrengen van focus, werken met prioriteiten en slim organiseren.
4. Inspelen op de belangrijkste trends en ontwikkelingen.

Wat hebben wij bereikt en wat hebben wij daarvoor gedaan?

Wat wij per beleidsterrein willen bereiken, is uitgewerkt in de programmabegroting. Om niet in herhaling te vallen, verwijzen wij u naar de Begroting 2021.

Producten

3A Dienstverlening

3B Dorpsgericht werken

3C Organisatie en bedrijfsvoering

3D Huisvesting / Gemeentehuis

3E Samenwerkingsverbanden

3F Goed bestuur

3A Dienstverlening

| Doelstelling |
|---|
| <p>Ons aanbod en onze dienstverleningsprocessen zijn zo ingericht dat zij aansluiten bij de wensen, beleving en behoeften van inwoners en ondernemers.</p> <p>Subdoelen:</p> <ul style="list-style-type: none">• Klantgerichtheid/ gastvrijheid staat centraal in de contacten die inwoners en ondernemers hebben met onze gemeente.• We bieden onze producten en diensten zoveel mogelijk digitaal aan, zodat onze inwoners en ondernemers zoveel mogelijk zaken op ieder gewenst tijdstip en locatie kunnen regelen.• Daar waar in onze dienstverlening regels beperkend zijn, blijven we zoeken naar (andere) mogelijkheden. |

Voortgang

Tijdens de corona pandemie hebben wij onze dienstverlening aan onze inwoners zo weten in te richten dat de dienstverlening op een veilige manier plaats heeft kunnen vinden.

We hebben 9 nieuwe e-formulieren ontwikkeld en 5 e-formulieren aangepast waardoor we onze digitale dienstverlening verder hebben uitgebreid.

Nieuw ontwikkelde e-formulieren:

Evenementenvergunning

Evenementenmelding

Aanvraag Tozo4

Aanvraag Tozo 5

Verlenging Tozo 4

Verlenging Tozo 5

Tozo opgaven uren (herstelactie)

Tonk 2

Kosten bewindvoering

Gewijzigde E-formulieren:

Aanvraag gehandicapten parkeerplaatsen

Aanvraag ontheffing wegenverkeerswet

Aanvraag parkeeronthefing blauwe zone Oosterbeek

Contactformulier

Aansprakelijkheidsstelling

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|--|---|---|---|---|
| 3A | Corona maatregelen treffen Tweede kamer verkiezingen | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3A | Uitvoering geven aan Landelijk Aanpak Adreskwaliteit | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3A | Verbeteren van de dienstverlening | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3A | Wet digitale toegankelijkheid | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3A | Wet modernisering electronisch bestuurlijk verkeer | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Corona maatregelen treffen Tweede kamer verkiezingen

De tweede Kamerverkiezingen zijn goed verlopen volgens de richtlijnen van de Kieswet en ministerie Binnenlandse zaken.

Uitvoering geven aan Landelijk Aanpak Adreskwaliteit

Wij ontvangen weinig meldingen vanuit de Rijksvoorlichting individuele gegevens (RvIG) / Landelijk aanpak adreskwaliteit (LAA) omdat wij de BRP op orde hebben. Binnen de ambtelijke organisatie zijn er tussen de diverse teams korte lijnen waardoor snel afstemming plaatsvindt. Er wordt proactief gewerkt.

Verbeteren van de dienstverlening

Wij hebben aantal e-formulieren weten uit te breiden met 9 stuks. Hierdoor kan de inwoner ons beter digitaal bereiken.

Wet digitale toegankelijkheid

Wij voldoen aan de wet. In 2022 vervolg van de implementatie.

Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer

We zijn in afwachting van de landelijke pilot. In 2022 wordt deze wet samen met de WOO geïmplementeerd.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

3B Dorpsgericht werken

Doelstelling

We stemmen onze inzet af op de behoeften van de inwoners in de dorpen. Doordat we samenwerken met inwoners, ondernemers en organisaties, geven we ruimte aan initiatieven uit de samenleving.

Voortgang

We hebben inzicht in wie onze samenwerkingspartners zijn en maken structurele werkafspraken, die zorgen voor een verbeterde samenwerking. Dit doen we voor Jeugd en WMO. Hierin zijn een aantal belangrijke stappen gezet. De samenwerkingspartners zijn in beeld. Voor de WMO is er een periodiek overlegstructuur. Daarnaast zijn er werkwijzen ontwikkeld om de samenwerking te verbeteren. Voor Jeugd is er een periodiek overlegstructuur vastgesteld, maar zijn samenwerkingsafspraken nog in ontwikkeling.

Inwoners kunnen dichtbij en snel terecht voor hun ondersteuningsvragen. Dit is ontwikkeling. Het Sociaal team is nu één dagdeel per week aanwezig op locaties in het dorp.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

3C Organisatie en bedrijfsvoering

Doelstelling

Onze ambitie is dat we samen met inwoners, ondernemers en organisaties werken aan een Renkumse samenleving waarin iedereen optimaal kan samenleven. Dit doen we door aan te sluiten bij de verwachtingen, ontwikkelingen en vraagstukken in onze gemeente. Dat vraagt van de organisatie om continu alert te zijn op ontwikkelingen en te toetsen of de manier waarop wij onze doelen willen bereiken nog passend en meest effectief is. Deze strategie leidt tot een optimale inzet van middelen, het bereiken van organisatiedoelen en het borgen van de zelfstandigheid van de organisatie. Maar dit vraagt ook om het maken van keuzes en aanpassingsvermogen van de organisatie.

Deze werkwijze moet ons DNA worden waarbij gehandeld wordt vanuit mogelijkheden en passende oplossingen, we de kracht van de samenleving optimaal weten te benutten en zorgen dat zaken worden gerealiseerd zonder dit over te nemen.

Een belangrijke randvoorwaarde hierbij is dat onze bedrijfsvoering op orde is. Alleen vanuit een stabiele (financiële) basis kan de organisatie inspelen en meebewegen met veranderingen.

Voortgang

In 2021 is een start gemaakt met deze werkwijze. MT en teamleiders hebben de onderstaande organisatiewaarden uitgediept en nader beschreven in gewenst gedrag. Er is een koplopersgroep van medewerkers gestart om met de organisatiewaarden kennis te maken en deze te integreren in het dagelijks werk. Daarna zullen met de ervaringen uit de koplopersgroep alle medewerkers deze training krijgen. De organisatiewaarden zijn:

1. We zijn een wendbare organisatie

- We zijn in staat aan te sluiten op wensen en initiatieven van inwoners, partners en collega's en ook op nieuwe wetgeving en decentralisaties;
- We zorgen voor financiële duurzaamheid door het voeren van verantwoord financieel beleid. Om wendbaar te kunnen zijn is ook flexibiliteit in onze financiën noodzakelijk;

2. We bieden betrouwbare (digitale) dienstverlening

- We zorgen voor continuïteit van onze dienstverlening door te zorgen dat onze processen en systemen op orde zijn en waar nodig de samenwerking met anderen op te zoeken;
- We digitaliseren om slimmer te werken, benutten data om betere dienstverlening te kunnen bieden en gaan zorgvuldig om met (privacygevoelige)informatie.

3. We zijn een goede werkgever

- We zorgen voor een vitale organisatiecultuur en zijn een goede werkgever met aandacht voor de medewerker en het proces, waarin eenieder zijn verantwoordelijkheid neemt, opdrachten helder zijn, medewerkers wendbaar zijn en vanuit mogelijkheden kijken naar de vraagstukken die op hen afkomen, met ondersteunende processen die het gebruiksgemak vergroten;
- We weten de benodigde capaciteit en kwaliteit aan onze organisatie te binden;

4. We werken samen met partners waar dat slimmer is

- We werken samen met partners waar dat bijvoorbeeld effectiever is, een hogere kwaliteit oplevert, onze kwetsbaarheid vermindert en/of omdat het efficiënter is.

5. We digitaliseren om slimmer te werken, benutten data om betere dienstverlening te kunnen bieden en gaan zorgvuldig om met (privacygevoelige)informatie.

- We brengen in beeld welke informatie, voor welke doeleinden, door de gemeente verwerkt wordt en op welke wettelijke gronden dat gebeurt. Door het toepassen van het principe van dataminimalisatie te hanteren beperken we de beheerlast en het risico op datalekken.
- Het is onze ambitie om minimaal te voldoen aan wettelijke normen op het gebied van informatiebeveiliging en bescherming persoonsgegevens zoals die zijn vastgelegd in de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Baseline Informatie-beveiliging Overheid (BIO).

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---|---|---|---|---|
| 3C | Goed werkgeverschap inclusief flexibele werkconcepten | — | — | ✓ | ✓ |
| 3C | Organisatieontwikkeling | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3C | Voortzetting basis op orde | ✓ | — | ✓ | — |
| 3C | Wet elektronische publicaties | ✓ | — | — | ✓ |
| 3C | Wet open overheid (Woo) | ✓ | ✓ | ✓ | — |

Toelichting activiteiten

Goed werkgeverschap inclusief flexibele werkconcepten

- Organisatievisie uitdragen en de bijbehorende waarden doorvertalen in de organisatie met specifieke gedragswaarden per team:

Het blijft een uitdaging om hiervoor voldoende tijd voor vrij te maken en het blijft lastig om dit in een digitale setting met elkaar te doen. De doorvertaling per team wordt nog in 2021 afgerond.

- Trainingsprogramma medewerkers gericht op de organisatiewaarden: Training voor leidinggevende is afgerond, in september start de 1e groep medewerkers met een training. In 2022 wordt dit verder verbreed.

- strategisch personeelsbeleid incl. thuiswerkbeleid en strategische personeelsplanning: Dit jaar wordt het strategisch personeelsbeleid opgeleverd.

Een goed thuiswerkbeleid en flexwerk-concept vraagt om goede facilitering daarvan. Dit is weer mede afhankelijk van de keuzes die gemaakt worden t.a.v. de huisvesting en de uitkomsten van de CAO op dit thema.

Er is besloten om dit jaar nog niet te starten met een flexwerk-concept en worden de nu geldende afspraken rondom thuiswerken gecontinueerd. Beide worden verder vormgegeven in relatie met het huisvestingsdossier.

Binnen het huisvestingsdossier zal pas eind dit jaar de richting duidelijk worden. Wel wordt dit jaar de digitale werkplek uitgerold en de mogelijkheden om hybride te kunnen werken. In afwachting van voortgang huisvestingsdossier binnen de mogelijkheden het flexibel werken op kantoor zoveel mogelijk gestimuleerd en gefaciliteerd worden.

- Minimaal noodzakelijke maatregelen (arbotechnisch, modernisering) treffen t.a.v. de inrichting van de (thuis)werkplek en het faciliteren van medewerkers: Een raadsvoorstel t.a.v. het noodzakelijk onderhoud is aangeboden (zie ook 3D).

Er wordt op het gemeentehuis een werk-/lunch ruimte ingericht als vervanging van de kantinefunctie.

- Investeren in de gesprekscyclus met medewerkers gericht op vitaliteit en ontwikkeling: de organisatiewaarden zijn opgenomen in het gespreksformulier. In 2022 zal verder geïnvesteerd worden in het verder optimaliseren van de cyclus & het trainingen hierop.

- Terugdringen en voorkomen ziekteverzuim:

Het ziekteverzuim over de eerste helft van 2021 bedroeg 7,52%, dit is een daling t.o.v. de 8,9% in 2020. Maar is nog te hoog, m.i.v. mei wordt de verzuimcoach ingezet, we hopen dat hierdoor het ziekteverzuim nog verder zal afnemen.

Op dit moment is het de verwachting dat op 20 september het Rijk de maatregelen rondom thuiswerken loslaat. Onduidelijk is of en in hoeverre dit een effect zal hebben op het kort verzuim. Het kort verzuim is landelijk en ook in Renkum namelijk gedaald de afgelopen periode.

Organisatieontwikkeling

Op 8 september 2021 is uw Raad bijgepraat over de stand van zaken t.a.v. de organisatieontwikkeling.

Er is al veel gerealiseerd en er moet de komende jaren nog veel gebeuren.

Op vele fronten werkt de organisatie aan het verbeteren van onze organisatie.

Waarbij het een uitdaging is en blijft om dit met de beschikbare middelen & capaciteit te realiseren.

Voortzetting basis op orde

Voortzetting Basis op orde:

Procesoptimalisatie: in september wordt de laatste fase afgerond, dan zijn 10 processen geoptimaliseerd. Twee processen lopen nog door in 2022.

Daarnaast loopt de implementatie van een aantal verbetermaatregelen door in 2022.

Voor veel ontwikkelingen is capaciteit vanuit de IV-functies noodzakelijk. De IV-functies blijven kwetsbaar en beperkt in capaciteit i.r.t. de vele projecten die lopen.

Ook de impact van het GEM/ICT traject en de capaciteit die daarvoor nodig is, legt een druk op de planning van andere projecten.

Wet elektronische publicaties

De 1e fase is vrijwel afgerond en publicaties worden gedaan. De 2e fase gaat vooral over het digitaal ter inzage leggen. Hiervoor komt een landelijke faciliteit (KOO), waarop aangesloten kan worden. Duidelijk is dat het digitale ter inzage leggen intern structureel extra inzet vraagt. Publicaties van beleidsregels en andere kennisgevingen zijn belegd bij de gemeente Rheden.

Doordat (project)werkzaamheden niet of maar beperkt binnen de gemeente Renkum zelf belegd konden worden is het project niet volledig binnen de gestelde termijn en het gestelde budget afgerond.

Het ontbreken van structurele capaciteit om de reguliere werkzaamheden voor het structureel uitvoeren van onder meer het digitaal ter inzage leggen en publiceren bemoeilijkt het borgen van de uitvoering van deze taken waardoor mogelijk niet (geheel) voldaan wordt aan de eisen van de Wep. Dit ook een risico voor het realiseren van het project, dat doorloopt in 2022.

Wet open overheid (Woo)

Voor de invoering van de WOO vanaf 2022 is door het Rijk incidenteel budget voor de komende 5 jaren beschikbaar gesteld (50k€ pj) en structureel een budget van 50 k€ oplopend naar 100k€. Eind 2021 zijn voorbereidingen getroffen voor het implementatietraject waaronder het voeren van gesprekken met de gemeente Rheden over samenwerking bij de implementatie van deze Wet. Deze Wet WOO, inwerkingtreding 1 mei 2022, staat niet op zichzelf. Ook de Wet Modernisering Electronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) wordt per 1 januari 2023 van kracht en dient projectmatig te worden geïmplementeerd.

Vanwege de samenhang van beide wetten worden beide in 1 implementatietraject uitgevoerd. Bij de uitvoering van de huidige WOB-verzoeken en bezwaarschriften zijn capaciteitsproblemen ontstaan als gevolg van langdurige uitval.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Personeel en organisatie

| HRM | Real. 2019 | Real. 2020 | Real. 2021 | Doel 2022 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| ziekteverzuim | 7,3% | 8,9% | 7,5% | 7,4% |
| | | | | |
| Medewerkersonderzoek | 2019 | 2020 | 2021 | Doel 2022 |
| Werkplezier | 6,6 | n.b. | nvt | 7,1 |
| Bevlogenheid | 7,1 | n.b. | nvt | 7,5 |
| Werkgeverschap | 6,4 | n.b. | nvt | 6,8 |
| Werkdruk | 5,1 | n.b. | nvt | 6,0 |
| Informatievoorziening & communicatie | 5,2 | n.b. | nvt | 6,0 |
| Loopbaanontwikkeling | 5,6 | n.b. | nvt | 6,2 |

3D Huisvesting / Gemeentehuis

Doelstelling

We willen goede en laagdrempelige huisvesting, die de interactie met de samenleving versterkt en die medewerkers op een moderne manier faciliteert bij het uitvoeren van hun taken. Huisvesting waarbij openheid, multifunctionaliteit en duurzaamheid belangrijke kernwaarden zijn.

Het gemeentehuis moet een plek zijn waar samenwerking en uitwisseling tussen bestuur, medewerkers en iedereen die in het huis van de gemeente komt (net)werken wordt gestimuleerd.

Voortgang

Tijdens de commissievergadering van oktober is aangegeven om het scenario ten aanzien van het gemeentehuis uit te werken waarbij de kelderruimte geschikt gemaakt als volwaardige verblijfsruimte. Er wordt gekeken naar gezamenlijke huisvesting van gemeentehuis en bibliotheek waarbij onderzocht wordt of de vrijkomende ruimten (in de vleugel) geschikt te maken zijn voor woningen (in plaats van kantoor). Ook worden de mogelijkheden van horeca en eventuele andere maatschappelijke functies in het centrale gedeelte bekeken met een variant waarin toegang/oriëntatie bibliotheek/horeca aan raadhuispleinzijde zit. In het onderzoek wordt gekeken naar een flexibele invulling. Mocht bijvoorbeeld de bibliotheek niet meegaan, zijn er dan bijvoorbeeld meer woningen te realiseren of anderszins.

In het derde kwartaal is gestart met de nadere uitwerking van dit scenario. Afronding is gepland het begin tweede kwartaal 2022 waarna het ter besluitvorming wordt voorgelegd aan uw raad.

In deze besluitvorming wordt ook de toekomstige huisvesting gemeentewerf meegenomen.

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---|---|---|---|---|
| 3D | Huisvesting gemeentelijke organisatie: gemeentehuis en -werf. | ✓ | — | — | — |

Toelichting activiteiten

Huisvesting gemeentelijke organisatie: gemeentehuis en -werf.

We bevinden ons in de fase van onderzoek en haalbaarheid. Er moet op basis van de onderzoeken die zijn gedaan en nog gaan komen uiteindelijk een definitief besluit genomen worden. Dat staat nu gepland in het tweede kwartaal 2022. Daarna kan pas echt gesproken worden over een plan. Uitstel heeft arbotechnische risico's. Verder achterstallig onderhoud zal ook meer kosten met zich mee brengen.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | Gepland | Werkelijk/ herziene planning |
|--|---------|------------------------------------|
| Scenariokeuze gemeentewerf | Q2 2022 | |
| Scenariokeuze gemeentehuis | Q2 2022 | |
| Noodzakelijk onderhoud gemeentehuis en -werf | 2022 | |

3E Samenwerkingsverbanden

Doelstelling

We gaan samenwerkingsverbanden aan om als zelfstandige gemeente onze wettelijke en opgedragen taken goed te kunnen vervullen en om een bijdrage te leveren aan regionale ontwikkelingen.

Voortgang

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|---|---|---|---|---|
| 3E | Implementatie programma 2!Connect binnen gemeente Renkum. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 3E | Opstellen meerjarenvisie 2021 - 2025 | — | — | — | — |
| 3E | Realiseren harmonisatie- en standaardisatie agenda. | ✓ | ✓ | — | — |
| 3E | Vaststellen en monitoren servicenormen dienstverlening. | — | — | ✓ | ✓ |
| 3E | Versterkte samenwerking regio Arnhem-Nijmegen. | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Implementatie programma 2!Connect binnen gemeente Renkum.

Implementatie programma 2!Connect binnen gemeente Renkum.

Het 2!Connect programma ligt op schema en voorziet onder andere in de meerjarige migratie en applicatie ontwikkeling en onderliggende technische basisvoorzieningen.

Het project staat stevig onder druk van de veelheid en complexiteit van activiteiten in onze informatievoorziening. De scope geeft met regelmaat aanleiding tot mitigerende maatregelen, welke aanleiding zijn voor risico's op het tijdig realiseren van de doelstellingen. Het Renkumse deel van het project heeft inmiddels opgeleverd dat de centric-applicaties zijn gemigreerd naar de nieuwe gemeenschappelijke omgeving. Voor de overige applicaties gebeurt dit in 2022 evenals voor de gemeenten Arnhem en Rheden.

Opstellen meerjarenvisie 2021 - 2025

Met het bestuursbesluit van De Connectie op 20 juli 2021 wordt zowel inhoudelijk als politiek/bestuurlijk een pas op de plaats gemaakt met het uitwerken van een ontwikkelperspectief voor De Connectie. Eerst zullen de acties onder governance, financiën en groeiambitie verder moeten zijn uitgewerkt voordat een besluit wordt genomen over de verder te vervolgen ontwikkeling bij de Connectie.

De kernwoorden bij de herijking zijn:

- Heroriëntatie op de samenwerking: voldoet het wat ervan werd verwacht en/of zijn de behoeften/mogelijkheden veranderd waardoor de samenwerking een ander invulling moet krijgen. Is de huidige structuur wel het juiste vehikel?
- De governance structuur: herijken met de veranderende groei is essentieel.
- De uitgangspunten zoals deze 5 jaar geleden zijn vastgesteld (m.n. ten aanzien van bedrijfsvoering) opnieuw tegen het licht te houden. Zijn deze nog valide en/of moeten ze worden aangepast?

De uitkomsten moeten uiteindelijk leiden tot een nieuw ontwikkelperspectief waar de balans tussen de financiële haalbaarheid en inhoudelijke noodzakelijkheid opnieuw is vastgesteld en deze zijn plek krijgt in een nieuw beleidsplan en MJPB. Hiervoor is aan de directeur van de Connectie een bestuursopdracht verstrekt.

Realiseren harmonisatie- en standaardisatie agenda.

Het harmoniseren en standaardiseren van de informatievoorziening vergt van alle partijen extra inspanningen, ook van Renkum. De harmonisatie- en standaardisatieagenda maakt deel uit van de regionale i-visie en i-strategie van de G3 en de Connectie. Deze agenda van de informatievoorziening is een belangrijke randvoorwaarde om de toenemende structurele lasten van informatievoorziening en digitalisering betaalbaar te houden.

Teneinde dit te realiseren is door de Connectie een gemeenschappelijke infrastructuur gebouwd waarop eind 2022 alle applicaties van de G3 en de Connectie draaien. Renkum heeft in dit proces voorop gelopen.

De Renkumse Centric-applicaties zijn inmiddels gemigreerd naar deze omgeving.

De harmonisatie- en standaardisatieagenda brengt ook investeringen met zich mee, welke nog niet zijn gecijferd. Hierop wordt een onderzoek gestart en daarna uitgewerkt.

Dan wordt meer duidelijk wat het financiële beslag en de risico-impact zal zijn, waarbij opgemerkt dat het ontwikkelbudget hiertoe geen ruimte biedt.

Het gedachtengoed van meer samenwerken, harmoniseren van processen en standaardiseren wint steeds meer aan terrein. Onderzoek naar samenwerking met de gemeente Rheden op het gebied van de invoering van de WOO (Wet Open Overheid; de opvolger van de Wet Openbaar Bestuur) en de voorbereidingen voor het upgraden van het huidige zaakstelsel naar een cloud oplossing zijn eind 2021 gestart.

Met de G3-gemeenten denken we na over de inrichting van een gemeenschappelijke privacy officer functie.

Vaststellen en monitoren servicenormen dienstverlening.

Het werken volgens de externe servicenormen lukt nog niet op alle onderdelen. Dit vraagt nog meer tijd en aandacht.

Hierdoor is besloten het vaststellen van de interne servicenormen uit te stellen naar 2022.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| Output | 2019 | 2020 | 2021 | Doel |
|---|-------|----------------------------|------|-------------|
| Servicenormen dienstverlening Connectie | | deels vastgesteld | | vastgesteld |
| Kwaliteit dienstverlening door Connectie o.b.v. servicenormen | | voldoende/ onvoldoende* | | voldoende |
| Outcome | | | | Doel |
| Begrotingen van gemeenschappelijke regelingen die tijdig worden aangeleverd | 87,5% | 85,7% | | 100% |

3F Goed bestuur

Doelstelling

We zijn een betrouwbaar en professioneel openbaar bestuur: het is belangrijk dat inwoners weten wat zij van ons kunnen verwachten.

Voortgang

Activiteiten

| Prod. | Activiteit | I | P | F | R |
|-------|-------------------------------|---|---|---|---|
| 3F | Een toekomstbestendig Renkum. | ✓ | — | ✓ | ✓ |
| 3F | Samenwerken aan goed bestuur | ✓ | — | ✓ | ✓ |

Toelichting activiteiten

Een toekomstbestendig Renkum.

Het onderzoeksrapport van bureau Berenschot over onze bestuurskracht met daarin de toekomstscenario's is in februari 2022 opgeleverd. Het rapport is in de raadsvergadering van februari 2022 besproken in de gemeenteraad.

Samenwerken aan goed bestuur

In oktober wordt gestart met het traject 'verbetering bestuurscultuur' met begeleiding van een externe adviseur. Daarnaast zal eind 2021 een aanzet van een proceskader voor participatie in RO-projecten worden besproken met de raad. Dit heeft enige vertraging opgelopen ten opzichte van de initiële planning om in juni een nieuwe aanpak voor de procesvoering van RO-processen te bespreken met de raad.

Beleidsindicatoren en kengetallen

Voor dit product zijn er geen specifieke beleidsindicatoren en kengetallen.

04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb

De hiervoor genoemde lasten en baten per programma resulteren voor 2021 per saldo in een uitgavenpost. Om deze uitgaven te bekostigen hebben we een aantal algemene dekkingsmiddelen. Deze algemene dekkingsmiddelen zijn, in tegenstelling tot de bij de programma's genoemde baten, vrij in te zetten binnen de begroting. Daarnaast is er een niet programmagebonden bedrag apart gezet voor onvoorziene uitgaven. In de volgende tabel is één en ander samengevat.

Resultaat per programma

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Rekening |
|---|-----------------|
| 01 Samenleving | -37.572 |
| 02 Omgeving | -7.044 |
| 03 Organisatie | -15.309 |
| Totaal programma's | -59.925 |
| 04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb | 62.218 |
| Totaal resultaat | 2.293 |

Een overzicht van de cijfers uit de begroting na wijziging vindt u o.a. in de inleiding.

In deel II (de jaarrekening) wordt een overzicht gegeven van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen. Hier vindt u tevens een nadere uitwerking met betrekking tot de algemene uitkering, de OZB en overige belastingen en overige algemene dekkingsmiddelen.

Stelpost onvoorzien

In lijn met het dualisme is de besteding van de bedragen ten laste van de post onvoorzien gedelegeerd aan het college. Daarbij mag alleen gebruik gemaakt worden van deze post wanneer de betreffende voorstellen onvoorzien, onvermijdbaar en onuitstelbaar zijn. In de tussentijdse rapportages en in de jaarrekening rapporteren wij over de aanwending van de post onvoorzien.

In de Begroting 2021 is een stelpost van € 95.000 opgenomen. Deze is in 2021 niet geheel ingezet.

Overhead

- Naar aanleiding van het 'Besluit houdende de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV; 5 maart 2016)' wordt in het programmaplan een apart overzicht opgenomen van de kosten van de overhead.
- Op deze wijze krijgt uw raad meer inzicht in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten.
- In de programma's worden de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.
- De definitie van 'overhead' luidt als volgt: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.
- Voor de opbouw van de overhead verwijzen we u naar de Begroting 2021.
- In de jaarrekening 2021 is het resultaat op de overheadposten als volgt:

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|
| Lasten | -13.667 | -14.341 | -674 |
| Baten | 108 | 659 | 551 |
| Gerealiseerd resultaat | -13.559 | -13.682 | -123 |

De overhead is met name ondergebracht onder het product 3C Organisatie en bedrijfsvoering, product 3D. Huisvesting/ gemeentehuis en 3E. Samenwerkingsverbanden. De eventuele afwijkingen worden bij deze producten toegelicht.

Beleidsindicatoren en kengetallen

| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|----|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Woonlasten éénpersoonshuishouden (BBV) | R | € 683 | € 709 | € 757 | € 873 |
| Woonlasten éénpersoonshuishouden (BBV) | NL | | | | € 733 |
| Woonlasten meerpersoonshuishouden (BBV) | R | € 867 | € 888 | € 956 | € 1.090 |
| Woonlasten meerpersoonshuishouden (BBV) | NL | | | | € 810 |
| WOZ-waarde woningen (BBV) | R | € 259.000 | € 283.000 | € 303.000 | € 316.000 |
| WOZ-waarde woningen (BBV) | NL | € 230.000 | € 250.000 | € 271.000 | € 290.000 |
| Demografische druk (BBV) | R | 90,6% | 91,5% | 91,6% | 91,1% |
| Demografische druk (BBV) | NL | | | 70% | 70,1% |

Vennootschapsbelasting

Op grond van deze wet worden gemeenten, provincies, waterschappen en andere publiekrechtelijke rechtspersonen die een onderneming drijven per 1 januari 2016 belastingplichtig voor de Vpb.

Voor de Vpb is sprake van een onderneming indien, cumulatief, sprake is van:

- een duurzame samenwerking van kapitaal en arbeid;
- waarmee wordt deelgenomen aan het economische verkeer; en
- waarmee winst wordt beoogd (het winstoogmerk wordt geacht reeds aanwezig te zijn indien structureel overschotten worden behaald of als incidenteel overschotten worden behaald en in concurrentie wordt getreden).

Indien één van deze drie eisen ontbreekt, is geen sprake van een onderneming. De gemeente is alsdan in zoverre niet onderworpen aan de Vpb.

Alle gemeentelijke activiteiten zijn in kaart gebracht en bepaald is welke daarvan Vpb-plichtig worden. In het geval van Vpb-plicht is in kaart gebracht welke opbrengsten, welke kosten en welke vermogensbestanddelen aan die activiteit worden toegerekend (vermogensetikettering). Voorts is onderzocht of (een deel van) de ondernemingswinst is vrijgesteld.

Het risico op VPB-plicht beperkt zich tot een klein aantal gebieden:

- Begraafplaatsen en crematoria (voor zover "winstgevend")
- Financiering (verstrekking van leningen bijv. ihkv duurzaamheid)
- Natuurbescherming (in het geval dat houtverkoop wordt losgeweekt uit het totale bosbeheer)
- Grondbedrijf (voor zover "winstgevend")
- Verkoop van reststromen (afval)
- Verhuur onroerende zaken (boven normaal vermogensbeheer)
- Verkoop onroerende zaken (boven normaal vermogensbeheer)
- Verkoop roerende zaken (voor zover daar een "bescheiden inkomen" uit wordt gerealiseerd)
- Reclame

Deze onderdelen zijn verder uitgewerkt en onderbouwd in het fiscaal dossier ten behoeve van de Belastingdienst. De fiscale consequenties lijken voorsnog beperkt.

Gemeente Renkum komt enkel door de ondernemerspoort voor de verkoop van reststromen afval (oud papier). Over de ontvangen vergoeding voor oud papier dient de gemeente 1% VPB af te dragen. Tot en met 2018 is de gemeente uitgegaan dat deze afvalstroom buiten de toets bleef daar de gemeente na aftrek van kosten de vergoeding doorbetaald aan de stichtingen en verenigingen die het oud papier in de wijken ophaalt. Over de eerdere jaren is alsnog aangifte VPB gedaan. 2019 en 2020 zijn via de reguliere vpb-aangifte verricht en de opgelegde aanslagen zijn reeds betaald.

De fiscale gevolg van project Moviera vormen nog een openstaand punt van gesprek met de Belastingdienst. Om fiscale zekerheid te verkrijgen is een afstemmingsbrief gestuurd naar de Belastingdienst inzake het ingenomen standpunt dat de gemeente voor dit project niet belast is.

De belastingdienst heeft afwijzend gereageerd op de afstemmingsbrief. Zij vinden dat de gemeente handelt als onderneming en voldoet aan het criteria arbeid (afgeven vergunning, B&W & raadsvoorstellen, opstellen bestemmingsplan), terwijl deze werkzaamheden alleen door de overheid uitgevoerd mogen worden (geen deelname economisch verkeer). Ook neemt de belastingdienst het standpunt in dat de wet VPB geen ROW (Resultaat uit overige werkzaamheden) kent. Gezien de ROW niet bestaat in de Wet Vpb, betekent dit voor de gemeente winst uit onderneming. ROW kan namelijk niet van toepassing zijn op de gemeente. Dit laatste is onjuist. Dat zou betekenen dat stichtingen en

verenigingen ook geen gebruik kunnen maken van ROW. VPB is een koppelwetgeving van de IB. Als de Belastingdienst je aanmerkt als ondernemer, geef je financiële bedrijfsgegevens op bij de aangifte inkomstenbelasting of vennootschapsbelasting. Tevens heeft de belastingdienst een aanslag opgelegd. Om de forse belastingrente van 8% te stoppen heeft de gemeente zekerheidshalve 235K Vpb afgedragen over de winst van dit project.

Over de casus Moviera bestaat geen wetgeving / jurisprudentie. Maar de huidig ingenomen standpunten van de belastingdienst zijn ons inziens onjuist. De gemeente is inmiddels een bezwaarprocedure gestart. Voorafgaand aan eventuele gerechtelijke stappen, heeft de gemeente een hoorzitting met de belastingdienst gevraagd. De belastingdienst is hierop ingegaan. Ze geven aan dat het geen formeel hoorgesprek zal zijn, maar meer een eerste verkenning om te kijken of we tot een overeenstemming kunnen komen met betrekking tot de feiten. Het hoorgesprek vindt in het voorjaar 2022 plaats.

Paragrafen

- In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt bepaald dat in de begroting een aantal verplichte paragrafen worden opgenomen, waarin de beleidslijnen zijn vastgelegd met betrekking tot beheersmatige aspecten.
- Het doel van de paragrafen is om onderwerpen die verspreid in de begroting staan gebundeld weer te geven. Hiermee wordt van deze onderdelen een dwarsdoorsnede gegeven van alle programma's.

Op grond van de artikelen 9 en 24 van het BBV moet de begroting de volgende paragrafen bevatten:

- lokale heffingen
- weerstandsvermogen
- onderhoud kapitaalgoederen
- financiering
- bedrijfsvoering
- verbonden partijen
- grondbeleid

Naast deze verplichte paragrafen hebben we een paragraaf subsidies opgenomen.

Paragraaf 1 Lokale heffingen

Inleiding

Lokale heffingen zijn inkomsten voor de gemeente, betaald door de burgers. Het zijn inkomsten die verkregen worden op grond van publiekrechtelijke regels, voornamelijk belastingen en leges, die de overheid heft op grond van wettelijke bepaling van haar inwoners en gasten.

Deze heffingen kunnen worden onderscheiden in:

1. Belastingen: uitvoering van collectieve vormen van dienstverlening (algemeen belang), maar ook publiek-individuele vormen van dienstverlening zonder een duidelijke relatie tussen dienstverlening en belasting (voornamelijk OZB).
2. Retributies: uitvoering van publiekrechtelijke dienstverlening: burger moet ook betalen als hij de dienst niet wenst (afvalstoffenheffing en rioolrecht).
3. Leges: individuele dienstverlening van typische overheidsdiensten van publiekrechtelijke aard (paspoorten, vergunningen enz.). Betaling vindt alleen plaats bij afname van de producten.

Opbrengsten

In deze paragraaf zullen wij ingaan op het gemeentelijk beleid voor de bepaling van de tarieven en realisatie van de inkomsten voor belastingen, retributies en leges.

In een gecombineerde aanslag worden de OZB, afvalstoffenheffing, rioolheffing en hondenbelasting aan de belastingplichtige in rekening gebracht. Over 2021 zijn de aanslagen per 31 januari opgelegd. Daarnaast zijn de nog op te leggen belastingen over 2019 en 2020 in 2021 in rekening gebracht.

In het vervolg wordt aangegeven wat de opbrengsten zijn over belastingjaar 2021 en de effecten van de aanslagen over oudere jaren.

OZB

Tarieven OZB

In de Begroting 2021 zijn de uitgangspunten weergegeven voor de bepaling van de OZB inkomsten in 2021.

Op basis van deze uitgangspunten zijn de tarieven voor 2021 als volgt vastgesteld:

| Tarief in % van de waarde onroerend goed | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Woning | | |
| Eigenaar | 0,1348 | 0,1139 |
| Niet-woning | | |
| Eigenaar | 0,3805 | 0,2986 |
| Gebruiker | 0,3027 | 0,2335 |
| Totaal | 0,6832 | 0,5321 |

De geraamde opbrengst voor het belastingjaar 2021 bedraagt € 8.933.000. Deze begroting is in de Najaarsnota 2021 naar boven bijgesteld met € 163.000 als gevolg van waardeontwikkeling (€ 150.000) en areaalontwikkeling (€ 13.000). Totaal is het begrote bedrag € 9.096.000. Deze opbrengst heeft betrekking op het aangepast areaal.

Opbrengsten OZB/RZB

Via de gecombineerde aanslagen over boekjaar 2021 wordt de OZB in rekening gebracht. De kwijtscheldingen zijn bij de OZB opgenomen als opbrengsten. De kwijtscheldingen worden apart als een last opgenomen. De opbrengst van de OZB 2021 is als volgt:

| OZB/RZB <i>Bedragen x € 1.000</i> | Begroot | Werkelijk | Vershil |
|---|----------------|------------------|----------------|
| Woning | | | |
| Eigenaar | 6.172 | 6.210 | 38 |
| Niet-woning | | | |
| Eigenaar | 1.808 | 1.731 | -77 |
| Gebruiker | 1.116 | 1.094 | -22 |
| Totaal | 9.096 | 9.035 | -61 |

Het totale nadeel van OZB ten opzichte van de begroting bedraagt € 61.000.

Afvalstoffenheffing

Tarieven afvalstoffenheffing

In 2019 is overgegaan naar een nieuwe manier van inzamelen. Bij het nieuwe betalingssysteem wordt uitgegaan van het in rekening brengen van het vastrecht per aansluiting inclusief een gemiddeld aantal aanbiedingen per jaar. Na afloop van het kalenderjaar vindt de afrekening plaats op basis van het werkelijk aantal aanbiedingen over het voorgaande jaar. Tegelijkertijd ontvangt men de aanslag van het vastrecht voor het nieuwe jaar.

De tarieven voor 2021 op basis van de hiervoor genoemde uitgangspunten zijn weergegeven in de volgende tabel.

| Vastrecht <i>Bedragen in euro's</i> | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| Tarieven | | |
| 1-persoon | 224,70 | 215,90 |
| 2-persoons | 242,30 | 232,40 |
| 3-persoons of meer | 264,30 | 253,10 |

| Variabel <i>Bedragen in euro's</i> | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Tarieven | | |
| Laagbouw | | |
| Per aanbieding restafval met een 140 liter restafval klike | 4,05 | 4,05 |
| Per aanbieding restafval met een 240 liter restafval klike | 6,75 | 6,75 |
| Hoogbouw | | |
| Per aanbieding restafval met een zak van 60 liter | 1,36 | 1,36 |
| Per aanbieding restafval met een zak van 30 liter | 0,68 | 0,68 |

In hoogbouw komt het ook voor dat de huishoudens niet zelfstandig het afval in de ondergrondse containers deponeren (serviceflats). Hierbij wordt alleen een vast bedrag aan afvalstoffenheffing in rekening gebracht. De tarieven voor de serviceflats bedragen dan:

| Afvalstoffenheffing serviceflats | 2021 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| <i>Bedragen in euro's</i> | | |
| Tarieven | | |
| 1-persoon | 262,30 | 253,10 |
| 2-persoons | 295,60 | 285,30 |
| 3-persoons of meer | 319,50 | 308,30 |

Om de nieuwe tarieven te kunnen vergelijken met de huidige tarieven is er een aanname gemaakt van het aantal keer dat restafval wordt aangeboden. Dit is 5,6 keer voor een één persoon, 9,0 keer voor een twee persoon en 11,7 keer voor een 3 of meer persoonshuishouden. Bij hoogbouw is dit 3 keer zoveel.

Omgerekend komt dit uit op de volgende bedragen.

| Afvalstoffenheffing | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Bedragen in euro's</i> | | |
| Tarieven | | |
| 1-persoon | 251,16 | 242,36 |
| 2-persoons | 284,83 | 274,93 |
| 3-persoons of meer | 319,58 | 308,38 |
| Wijziging t.o.v. vorig jaar | 3,6% | |

De geraamde opbrengst voor het belastingjaar 2021 was € 4.007.000 en is bij de voorjaarsnota 2021 verhoogd naar € 4.012.000

Opbrengsten afvalstoffenheffing

Via de gecombineerde aanslagen over belastingjaar 2021 wordt de afvalstoffenheffing in rekening gebracht. Vervolgens worden gedurende het jaar verminderingen en ontheffingen toegepast. Dit heeft, onder andere, te maken met verhuizing van de belastingplichtige.

De kwijtscheldingen zijn bij de afvalstoffenheffing opgenomen als opbrengsten. De kwijtscheldingen worden binnen het product belastingen bij de algemene dekkingsmiddelen opgenomen als een last. De opbrengst afvalstoffenheffing voor 2021 bedraagt:

| Afvalstoffenheffing | Begroot | Werkelijk | Vershil |
|----------------------------|----------------|------------------|----------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| Totale heffing | 4.012 | 3.919 | -93 |

Het resultaat op de inkomsten afvalstoffenheffing is meegenomen bij de bepaling van de storting in c.q. onttrekking uit de voorziening afvalstoffenheffing.

Onderstaand overzicht geeft het dekkingspercentage afval van de inkomsten over 2021 weer.

| Kosten c.q. toe te rekenen kosten en opbrengsten | 2021 |
|---|--------------|
| <i>Bedragen in € 1.000</i> | |
| <i>Afvalverwijdering en verwerking</i> | |
| Doorberekende salarissen en overig personele kosten | 109 |
| Afschrijvingen | 136 |
| Toegerekende rente | 50 |
| Directe lasten | 2.863 |
| Storting in de voorziening afvalstoffenheffing | 385 |
| Overige inkomsten | -706 |
| <i>Subtotaal afvalverwijdering en verwerking</i> | <i>2.837</i> |
| | |
| Toe te rekenen overhead | 151 |
| BTW (alleen over de lasten in exploitatie) | 601 |
| Straatreiniging | 185 |
| Kwijtscheldingen | 145 |
| | |
| Totaal | 3.919 |
| | |
| Dekkingspercentage inkomsten | 100% |

Rioolheffing

Tarieven rioolrecht

Bij de bepaling van een kostendekkend rioolrecht gelden voor de kostprijsbepaling de volgende uitgangspunten:

- alle lasten en baten zoals geraamd op het product "Riolering en Water";
- 100% van de kwijtscheldingen over de rioolheffing;
- 50% van de lasten van de straatreiniging;
- 100% van de perceptiekosten belastingen.

De tarieven zijn in de volgende tabel weergegeven.

| Tarieven | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
| Eigenaren | | |
| Woning per aansluiting | 119,24 | 113,08 |
| Niet-woning per aansluiting | 368,51 | 353,38 |
| Gebruiker | | |
| Woningen: | | |
| 1-persoonshuishouden | 75,11 | 71,23 |
| 2-persoonshuishoudens | 150,22 | 142,46 |
| Vanaf 3-persoonshuishoudens | 225,33 | 213,69 |
| Niet woningen: | | |
| Tot en met 250 m3 | 200,95 | 192,70 |
| Stijging/daling t.o.v. vorig jaar | (woningen) 5,4% | |
| | (niet-woningen) 4,3% | |

De geraamde opbrengst voor het belastingjaar 2021 was €4.246.000.

Opbrengsten rioolheffing

Via de gecombineerde aanslagen over belastingjaar 2021 wordt de rioolheffing in rekening gebracht. Vervolgens worden gedurende het jaar verminderingen en ontheffingen toegepast. Een vermindering heeft, onder andere, te maken met verhuizing van de belastingplichtige.

De kwijtscheldingen zijn bij de rioolheffing opgenomen als opbrengsten. De kwijtscheldingen worden binnen het product belastingen bij de algemene dekkingsmiddelen opgenomen als een last. De opbrengst rioolheffing voor 2021 bedraagt:

| Rioolheffing <i>Bedragen x € 1.000</i> | Begroot | Werkelijk | Verschil |
|--|----------------|------------------|-----------------|
| Totale heffing | 4.246 | 4.151 | -95 |

Het nadeel dat hier ontstaat zal worden meegenomen bij de bepaling van de storting in c.q. onttrekking uit de voorziening rioolheffing.

Het volgende overzicht geeft het dekkingspercentage riolering van de inkomsten over 2021 weer.

| Kosten c.q. toe te rekenen kosten en opbrengsten <i>Bedragen in € 1.000</i> | 2021 |
|---|--------------|
| <i>Water en Riolering</i> | |
| Doorberekende salarissen en overig personele kosten | 339 |
| Toegerekende tractie | 17 |
| Afschrijvingen | 452 |
| Toegerekende rente | 252 |
| Directe lasten | 818 |
| Investeringen direct ten laste van exploitatie | 45 |
| Storting in de voorziening riolering | 1.064 |
| Overige inkomsten | -64 |
| <i>Subtotaal water en riolering</i> | 2.923 |
| Toe te rekenen overhead | 472 |
| BTW (alleen over de lasten in exploitatie) | 182 |
| Kwijtscheldingen | 72 |
| Totaal water en riolering | 3.649 |
| | |
| <i>Straatreiniging (50%)</i> | |
| Doorberekende salarissen en overig personele kosten | 63 |
| Toegerekende tractie | 23 |
| Directe lasten | 272 |
| <i>Subtotaal straatreiniging</i> | 358 |
| Toe te rekenen overhead | 87 |
| BTW | 57 |
| Totaal straatreinigen | 502 |
| | |
| Totaal | 4.151 |
| | |
| Dekkingspercentage inkomsten | 100% |

Hondenbelasting

Tarieven hondenbelasting

Op basis van de algemene uitgangspunten voor de bepaling van de jaarlijkse tariefstelling zijn de tarieven (afgerond) hondenbelasting in de volgende tabel weergegeven.

| <i>Bedragen in euro's</i> | 2021 | 2020 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Eerste hond | 68,80 | 67,20 |
| Tweede hond | 114,80 | 112,10 |
| Derde en volgende hond | 160,90 | 157,00 |
| Stijging t.o.v. vorig jaar | 2,45% | |

In de begroting is een opbrengst geraamd van € 190.600.

Opbrengsten hondenbelasting

De opbrengst van de hondenbelasting in 2021 is als volgt:

| Hondenbelasting <i>Bedragen x € 1.000</i> | Begroot | Werkelijk | Vershil |
|---|----------------|------------------|----------------|
| Totale heffing | 191 | 211 | 20 |

Toeristenbelasting

Tarieven toeristenbelasting

Met ingang van 2007 worden twee tarieven gehanteerd, namelijk één voor campings en andere eenvoudige verblijfsaccommodaties en één voor hotels. De tarieven voor 2021 zijn weergegeven in de volgende tabel (afgerond op 5 cent).

| Toeristenbelasting <i>Bedragen in euro's</i> | 2021 | 2020 |
|--|-------------|-------------|
| Tarief per overnachting voor: | | |
| Hotels | 2,15 | 2,10 |
| Campings | 1,20 | 1,15 |
| Stijging t.o.v. vorig jaar | | |
| - Hotels | 2,4% | |
| - Campings | 4,3% | |

In de begroting is een opbrengst geraamd van € 477.000.

Opbrengsten toeristenbelasting

| | |
|---|------------|
| Totaal toeristenbelasting in 2021 <i>Bedragen x € 1.000</i> | |
| Vermindering toeristenbelasting 2019 | -/- 71 |
| Resultaat toeristenbelasting 2020 | 223 |
| Nog op te leggen over 2021 | 467 |
| Totale opbrengst | 619 |
| Begroot na wijziging | 477 |
| Resultaat | 142 |

Toeristenbelasting 2019

Door verminderingen van een opgelegde aanslagen is de toeristenbelasting 2019 met € 71.000 verlaagd.

Toeristenbelasting 2020

Bij de jaarrekening 2020 was ervan uitgegaan dat de opbrengst over 2020 €233.000 zou gaan bedragen als gevolg van de corona. Uiteindelijk is dit meegevallen en bedraagt de opbrengst over 2020 totaal € 456.000.

Toeristenbelasting 2021

De verwachting is dat het aantal overnachtingen 2021 minimaal gelijk zal zijn aan de overnachtingen 2020. Omdat de tarieven 2021 hoger zijn dan die van 2020 wordt over 2021 een opbrengst verwacht van € 467.000. Dit is € 10.000 lager dan begroot.

Kwijtscheldingen

Het kwijtscheldingsbeleid van de gemeente Renkum is vastgelegd in de Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen.

Bij de invordering van de afvalstoffenheffing, rioolheffing huishoudens en hondenbelasting kan volledige kwijtschelding worden verleend. Voor andere belastingen en heffingen wordt geen kwijtschelding verleend. Bij de invordering wordt in afwijking van de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 het percentage van de berekening van de kosten van bestaan vastgesteld op 100 procent van de bijstandsnorm.

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is opgenomen dat de gemeente in de begroting en de jaarstukken moet aangeven:

- welke risico's er spelen;
- welke capaciteit (middelen) er beschikbaar is bij tegenvallers;
- wat het beleid is ten aanzien van de risico's, de capaciteit en de relatie tussen beide.

In deze paragraaf zal, op basis van de situatie per 31-12-2021, worden ingegaan op ons weerstandsvermogen vanaf 2022. Daarbij wordt eerst stilgestaan bij het beleid van onze gemeente. Vervolgens komt de weerstandscapaciteit aan de orde. Daarna wordt ingegaan op de risico's waarvan sprake is binnen onze gemeente. Tot slot worden conclusies getrokken over het weerstandsvermogen.

Daarnaast zijn de op basis van het BBV en onze financiële verordening verplichte kengetallen opgenomen in deze paragraaf.

Beleid

De hoofdlijnen van ons beleid met betrekking tot het weerstandsvermogen en risicomanagement is vastgelegd in de financiële verordening gemeente Renkum. De verdere uitwerking vindt jaarlijks plaats in de begroting.

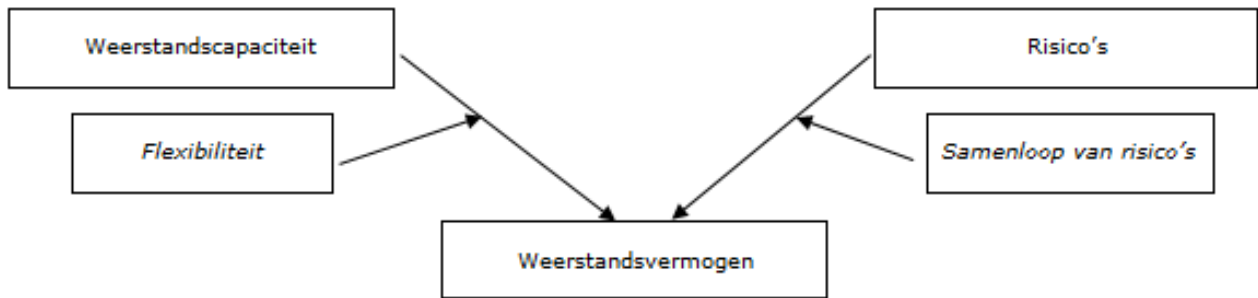
Risicomanagement is als een continu proces vormgegeven binnen de organisatie. Daarvoor is het risicomanagement ingebed binnen het beleidsvormingsproces en de planning- & controlcyclus. Het proces van risicomanagement omvat drie stappen: inventariseren, analyseren en beheersen. In hoofdlijnen zijn er vier mogelijkheden om risico's te beheersen, namelijk: elimineren, reduceren, overdragen of accepteren. Als een risico niet kan worden geëlimineerd, gereduceerd of overgedragen, dan wordt het risico geaccepteerd en zal de eventuele (financiële) schade middels de weerstandscapaciteit moeten worden afgedekt. Dit betekent overigens niet per definitie dat het risico niet beïnvloedbaar is en daarom maar geaccepteerd moet worden. Het betekent dat het risico op dit moment geaccepteerd wordt en niet op één of andere wijze is afgedekt.

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre een gemeente in staat is tegenvallers op te vangen. Van belang is daarbij om vast te stellen in hoeverre tegenvallers kunnen worden opgevangen zonder dat dit consequenties heeft voor het voorgenomen beleid in de (meerjaren)begroting.

Voor de bepaling van het weerstandsvermogen zijn twee factoren van belang, namelijk:

- de weerstandscapaciteit en
- de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de gemeente.

In schema kan dit als volgt worden weergegeven:



Het kan noodzakelijk zijn om de weerstandscapaciteit aan te vullen, bijvoorbeeld omdat er nieuwe risico's zijn ontdekt. Het tempo waarin dit gebeurt, is afhankelijk van de flexibiliteit van de (financiële) organisatie. Bepaalde kostenposten kunnen sneller worden omgebogen dan andere.

De samenloop van risico's heeft een dubbele inhoud. Enerzijds kan de samenloop van risico's ertoe leiden dat de weerstandscapaciteit 'op' raakt. Anderzijds kunnen kleine risico's, risico's die individueel niet van belang zijn, indien ze gelijktijdig of kort na elkaar zich voordoen, toch een risico voor de weerstandscapaciteit gaan vormen.

In het vervolg van deze paragraaf zal worden ingegaan op onze weerstandscapaciteit. Vervolgens komen de risico's aan de orde. Tot slot zullen conclusies worden getrokken over het weerstandsvermogen van de gemeente en zal aanvullend worden ingegaan op enkele financiële kengetallen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit betreft de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt c.q. kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Daarbij worden incidentele en structurele weerstandscapaciteit onderscheiden.

Met het eerste wordt het vermogen bedoeld om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat dit invloed heeft op de hoogte van het voorzieningenniveau dat de gemeente haar burgers wil aanbieden.

Met de structurele weerstandscapaciteit worden de middelen bedoeld die permanent kunnen worden ingezet om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van het bestaande beleid.

Onze weerstandscapaciteit voor de jaren 2022 tot en met 2026 is als volgt:

| Weerstandscapaciteit <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Totaal |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Structurele capaciteit | | | | | | |
| Onbenutte belastingcapaciteit | | 1.661 | | | | 1.661 |
| Begrotingsruimte | | | | | | 0 |
| Kostenreductie | | | | | | 0 |
| Totaal structureel | 0 | 1.661 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Incidentele capaciteit | | | | | | |
| Post onvoorzien | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 475 |
| Weerstandreserve | 5.538 | | | | | 5.538 |
| Stille reserves | | | | | | 0 |
| Begrotingsruimte | | | | | | 0 |
| Reservering accres | 251 | | | | | 251 |
| Kostenreductie | | | | | | 0 |
| Totaal incidenteel | 5.884 | 95 | 95 | 95 | 95 | 6.264 |
| Totaal weerstandscapaciteit | 5.884 | 1.756 | 95 | 95 | 95 | 7.925 |

Risico's

Voor de inventarisatie van risico's zijn de risico's ingedeeld naar de programma's in de jaarstukken. Niet alle risico's zijn daadwerkelijk risico's voor het weerstandsvermogen van de gemeente. Risico's waarvoor reeds een voorziening, verzekering of bestemmingsreserve is gevormd, worden niet meegenomen in deze inventarisatie. Dit geldt ook voor risico's waarvoor reeds in de projectbegroting c.q. de kostencalculatie een post onvoorzien is opgenomen.

Van de risico's is beoordeeld:

- of het een incidenteel (I) of structureel (S) risico betreft;
- wat de kans is dat het risico zich voordoet op een schaal van 1 (zeer klein) tot 5 (zeer groot);
- wat het financiële gevolg van het risico is van een schaal van 1 (€ 0 - € 25.000) tot 5 (meer dan €250.000);
- de totale score door de kans te vermenigvuldiging met het financiële gevolg;
- hoe het risico zich geeft ontwikkeld na de vorige rapportage (gestegen +; gelijkgebleven =; gedaald -/-)
- met welk risicobedrag is gerekend voor 2022.

De belangrijkste risico's voor onze gemeente (met een score > 10) zijn weergegeven in de volgende tabel.

| P | Risico | Omschrijving | I/S | Kans | Omvang | Score | Ontwik- keling | Bedrag 2022 |
|---|--|--|-----|------|--------|-------|-------------------|-------------------------------|
| 1 | Wmo en jeugd-wet | Volume zorgconsumptie kan hoger liggen dan de verwachting / de rijksbijdrage. Wijziging woonplaatsbeginsel jeugd kan financiële consequenties met zich meebrengen. | I/S | 5 | 5 | 25 | + | 646.000 |
| 1 | Door-decentra-lisatie Be-schermd wonen | Financieel risico komt langs een ingroeipad van 10 jaar ten laste van de gemeente | S | 5 | 5 | 25 | -/- | 100.000 Opbouw miv 2023 |
| 1 | Inko-mens-voor-ziening | De bestandsomvang is 2021 mede door de economische effecten opnieuw gedaald. In 2021 is voor het tweede jaar op rij een voordeel op de Rijksbijdrage gerealiseerd. Wij hebben hiermee de geraamde ombuigingen gerealiseerd. De voorlopige rijksbijdrage 2022 ligt in de lijn met het definitieve budget van 2021. Met de septembercirculaire zal duidelijk worden in hoeverre dit budget lager wordt vastgesteld vanwege conjunctuur, realisaties van gemeentes en aangepaste wetgeving. De lasten van bijstand worden begroot op het toegekende rijksbudget plus een gedeelte van het eigen risico voor de gemeente. | I | 2 | 5 | 10 | = | 221.000 |
| 1 | Bedrijfs-kredieten TOZO | Risico dat een deel van de verstrekte leningen niet invorderbaar is en het Rijk dit risico bij de gemeenten neerlegt. | I | 3 | 5 | 15 | = | 129.000 |

| P | Risico | Omschrijving | I/S | Kans | Omvang | Score | Ontwik- keling | Bedrag 2022 |
|---|---------------------------------------|--|-----|------|--------|-------|-------------------|----------------------------|
| 1 | Wet inburgering | Landelijk gaan er geluiden op dat de middelen die het Rijk ter beschikking stelt voor de nieuwe Wet Inburgering niet toereikend zullen zijn om de kosten te dekken die de uitvoering met zich mee zal brengen. | S | 3 | 4 | 12 | = | 88.000 |
| 1 | Exploitatie MFC-Doelum | Exploitatietekorten MFC Doelum vanwege Corona | I | 5 | 2 | 10 | + | 34.000 |
| 2 | Grondprojecten | Dit betreft twee risico's: 1. Niet terug verdienen boekwaarde niet in exploitatie genomen projecten. Renterisico bij niet volgens planning realiseren van verwachte opbrengsten. | I | 2 | 5 | 10 | = | 154.000 |
| 2 | Wet kwaliteitsborging voor het bouwen | Voor nieuwe taken binnen de WKB kunnen geen leges worden geheven. Daarnaast kunnen bepaalde bouwleges niet meer opgelegd worden. | S | 5 | 4 | 20 | = | 158.000 |
| 2 | Spoorwegonderdoorgang Wolfheze | Alle kosten noodzakelijk voor de voorbereiding en realisatie van het kunstwerk zijn opgenomen in de investeringsraming. Voor de gemeentelijke onderdelen binnen het project wordt projectmanagement ingehuurd. Overige kosten zijn op dit moment niet voldoende in beeld. | S | 4 | 4 | 16 | = | 123.000 (na oplevering) |
| 2 | Verkeer | (Economische) ontwikkelingen als groei van het aantal voertuigen per huishouden, vergrijzing in de dorpen, modernisering van het wagenpark en het aantrekken van de aannemersmarkt zetten de verkeersveiligheid onder druk. Hierbij lopen we het risico aansprakelijk gesteld te | S | 2 | 5 | 10 | = | 25.000 |

| P | Risico | Omschrijving | I/S | Kans | Omvang | Score | Ontwik- keling | Bedrag 2022 |
|---|----------------------------------|--|-----|------|--------|-------|-------------------|---|
| | | worden. We hebben geen budget voor ad hoc aanpassingen maar alleen budget voor aanpassingen binnen groot onderhoud en reconstructie. | | | | | | |
| 2 | Bodem-taken | Risico dat overdracht van bodemtaken van provincie naar gemeente niet gepaard gaat met voldoende middelen. | S | 3 | 4 | 12 | = | 88.000 |
| 2 | Afvalverwijdering en -verwerking | Kosten en opbrengsten zijn afhankelijk van de mate waarin inwoners afval scheiden. Daarnaast kunnen de verwerkingstarieven van sommige afvalstromen gedurende het kalenderjaar wijzigen. Wanneer dit afwijkt van de prognoses, komt dit ten laste / gunste van de voorziening. | S | 5 | 4 | 20 | = | 150.000 tlv voorziening afvalstoff enheffing |
| 2 | Openbare verlichting | Additionele inkomsten zorgen voor een kostendekkende businesscase. Deze inkomsten zijn ingeschat op basis van reële aannamen en terughoudende berekeningen. Echter het blijft niet geheel te voorspellen welke effecten toekomstige ontwikkelingen daadwerkelijk hebben op de hoeveelheid additionele inkomsten. | S | 2 | 5 | 10 | = | 0 (risico ontstaat vanaf 2024) |
| 2 | Landschap | Bestrijding invasieve exoten als Japanse Duizendknoop, Reuzenbereklaauw en plaagsoorten als eikenprocessierups. | I | 5 | 3 | 15 | = | 68.000 |
| 2 | Klimaatverandering | Risico op schade door extreem weer | S | 3 | 4 | 12 | = | 88.000 |
| 3 | Gemeentelijke gebouwen | Er wordt geen onderhoud uitgevoerd aan de gebouwen die vallen onder niet-kernareaal. | I/S | 5 | 5 | 25 | = | 225.000 |

| P | Risico | Omschrijving | I/S | Kans | Omvang | Score | Ontwik- keling | Bedrag 2022 |
|---|-----------------------|---|-----|------|--------|-------|-------------------|----------------|
| | | Calamiteitenonderhoud gemeentehuis en gemeentewerf. Renovatie kernareaal is onderdeel van het uitvoeringsdeel vastgoedplan | | | | | | |
| 3 | Wachtgeld | Verlengde wachtgeldverplichting ivm ziekte oud wethouder (Nieuwe wachtgeldrechten na verkiezingen niet meegenomen) | I | 4 | 5 | 20 | = | 504.000 |
| 3 | Formatie | Risico dat personeelskosten inclusief ziektevervangning niet kunnen worden opgevangen binnen het beschikbare budget | S | 3 | 5 | 15 | = | 250.000 |
| 3 | Beveiligings-incident | De gemeentelijke informatievoorziening kan gehacked worden. (VB Hof van Twente, Lochem) Het financiële risico omvat onderzoekskosten, herstelkosten en tijdelijk stilvallen van de bedrijfsvoering. Voor nu hebben we de beveiliging op orde en we monitoren dit continu. Door een toename van de externe dreigingen zien wij echter toch een toename van dit risico. | S | 3 | 5 | 15 | = | 100.000 |
| 3 | AVG | Boete vanwege het niet naleven van wettelijke verplichtingen in het kader van de algemene verordening gegevensbescherming. Door met name externe ontwikkelingen zien wij een toename van dit risico. | I | 2 | 5 | 10 | = | 60.000 |
| 3 | Connectie | Risico dat de gemeente wordt aangesproken voor risico's bij de Connectie Risico dat wijziging in bekostigingssystematiek leidt tot onvoorziene kaderwijzigingen | I/S | 3 | 5 | 15 | = | 500.000 |

| P | Risico | Omschrijving | I/S | Kans | Omvang | Score | Ontwik- keling | Bedrag 2022 |
|---|--|---|-----|------|--------|-------|-------------------|------------------|
| | | Risico van onverwachte meerkosten bij de realisatie van regionale IT-projecten. | | | | | | |
| F | Algeme- ne uitkering | Omvang van de algemene uitkering is gekoppeld aan de uitgaven binnen de rijksbegroting. Risico is dat gemeentelijke uitgaven daar niet mee in de pas lopen. Risico van een uitname uit het gemeentefonds voor stijgende declaraties binnen het Btw-compensatiefonds. Risico dat de herijking van het gemeentefonds miv 2023 negatief uitvalt. | I/S | 3 | 5 | 15 | + | 301.000 |
| F | Loon- en prijs- stij- gingen | Risico dat gereserveerd bedrag voor loon- en prijsstijgingen onvoldoende is om inflatie te compenseren. | S | 3 | 5 | 15 | + | 125.000 |
| F | Ver- ruiming Btw- sport- vrij- stelling | Risico dat het btw-effect voor de gemeente hoger ligt dan de compensatie vanuit het rijk. | S | 2 | 5 | 10 | = | 30.000 |
| | | Overig | | | | | | 355.000 |
| | | Totaal | | | | | | 4.149.000 |

Het totaal van de risicobedragen per programma is als volgt becijferd.

| Risico's Bedragen x € 1.000 | 2022 Inc | 2022 Str | 2023 Inc | 2023 Str | 2024 Inc | 2024 Str | 2025 Inc | 2025 Str | 2026 Inc | 2026 Str |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Samenleving | 568 | 612 | 718 | 203 | 483 | 45 | 347 | 45 | 194 | 45 |
| Omgeving | 266 | 421 | 34 | 0 | 34 | 74 | 34 | 0 | 34 | 123 |
| Organisatie | 1.356 | 363 | 60 | 225 | 60 | 0 | 60 | 0 | 60 | 0 |
| Financiën | 397 | 166 | 12 | 625 | 9 | 500 | 7 | 400 | 7 | 0 |
| Totaal | 2.587 | 1.562 | 824 | 1.053 | 586 | 619 | 448 | 445 | 295 | 168 |

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Het weerstandsvermogen kan in twee soorten worden verdeeld, te weten:

- *Statisch weerstandsvermogen*: de mate waarin tegenvallers in het begrotingsjaar zelf opgevangen kunnen worden, zonder dat de gemeente haar beleid moet aanpassen.
- *Dynamisch weerstandsvermogen*: de mate waarin tegenvallers gedurende meerdere begrotingsjaren kunnen worden opgevangen, zonder dat dit consequenties heeft voor de realisatie van het beleid.

Het in kaart brengen van het statisch en dynamisch weerstandsvermogen geeft de gemeente inzicht in hoeverre ze in staat is om risico's op te vangen in het huidige jaar en komende jaren. Met dit inzicht kan de gemeente tijdig maatregelen treffen om problemen te voorkomen.

Het weerstandsvermogen is niet uit te drukken in een bedrag. Het betreft een kwantificering van de confrontatie tussen de weerstandscapaciteit en de financiële risico's. Wij berekenen het statisch en het dynamisch weerstandsvermogen als volgt:

| | | |
|-------------------------------|--|---|
| Statisch weerstandsvermogen = | $\frac{\text{(Incidentele weerstandscapaciteit jaar t t/m t+4)}}{\text{((Inc. risico's jaar t t/m t+4) + (str. risico's jaar t))}} \times 100$ | % |
|-------------------------------|--|---|

| | | |
|--------------------------------|--|---|
| Dynamisch weerstandsvermogen = | $\frac{\text{(Structurele weerstandscapaciteit jaar t+1 t/m t+4)}}{\text{(Structurele risico's jaar t+1 t/m t+4)}} \times 100$ | % |
|--------------------------------|--|---|

Op basis van het coalitieakkoord streven wij naar een statisch en dynamisch weerstandsvermogen van 100%.

Het statisch en dynamisch weerstandsvermogen van onze gemeente kan op basis van de hiervoor genoemde uitgangspunten als volgt worden vastgesteld.

| Statisch weerstandsvermogen | |
|---|--------------|
| Risico's ten opzichte van incidentele weerstandscapaciteit | |
| Incidentele risico's 2022 t/m 2026 | 4.739 |
| Structurele risico's 2022 | 1.562 |
| Totaal | 6.302 |
| Aanwezige incidentele weerstandscapaciteit 2022 t/m 2026 | 6.264 |
| Percentage | 99 % |

| Dynamisch weerstandsvermogen | |
|---|--------------|
| Risico's ten opzichte van structurele weerstandscapaciteit | |
| Structurele risico's 2022 t/m 2026 | 3.846 |
| Totaal | 3.846 |
| Aanwezige structurele weerstandscapaciteit 2022 t/m 2026 | 1.661 |
| Percentage | 43 % |

De conclusie luidt dat het statisch weerstandsvermogen bijna voldoet aan de norm. Het dynamisch weerstandsvermogen is echter onvoldoende.

Gezien de risico's die wij nu zien, is onderzoek gedaan naar mogelijke toekomstscenario's. Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek zullen na de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 keuzes worden gemaakt.

Financiële kengetallen

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is het verplicht een aantal financiële kengetallen op te nemen in de begroting en de jaarstukken. Het betreft de volgende kengetallen:

- netto schuldquote;
- netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen;
- solvabiliteitsratio;
- kengetal grondexploitatie;
- structurele exploitatieruimte;
- belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden.

De uitkomst van deze kengetallen voor onze gemeente is weergegeven in de volgende tabel.

| Kengetallen | Realisatie | Begroting | Realisatie |
|---|------------|-----------|------------|
| | 2020 | 2021 | 2021 |
| 1a. Netto schuldquote | 32,0% | 42,9% | 29,9% |
| 1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen | 27,0% | 37,7% | 24,8% |
| 2. Solvabiliteitsratio | 22,7% | 18,6% | 23,8% |
| 3. Grondexploitatie | 0,1% | 0,1% | 0,0% |
| 4. Structurele exploitatieruimte | 0,0% | 0,5% | nmb |
| 5. Gemeentelijke belastingcapaciteit | 129,1% | 138,0% | 138,0% |

Beoordeling ontwikkeling kengetallen

De netto schuldquote liet door de jaren heen een stijging zien. Dit kwam door grote investeringen waarvoor externe financiering wordt aangetrokken. In de jaarrekening zien we juist een afname van de netto schuldquote. Onze schulden nemen niet zo snel toe als verwacht, onder andere doordat investeringen in riolering en wegen zijn achtergebleven ten opzichte van de planning. Onze schuldquote ligt lager dan de schuldquote bij andere gemeenten van onze omvang. Door de lage rentes vormt de bijbehorende rente- en aflossingslast een relatief beperkt onderdeel van de gemeentelijke uitgaven.

De solvabiliteitsratio, oftewel het eigen vermogen in verhouding tot het balanstotaal laat een kleine stijging zien ten opzichte van de jaarrekening 2020, waar we een daling hadden verwacht. De verwachte afname van onze reservepositie blijft nog uit. Desondanks zien we dat we slechter scoren dan gemeenten van onze omvang.

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten. De afgelopen periode zijn een aantal projecten afgerond. De resterende grondwaarde is daarmee nihil.

In de voorjaarsnota wordt beoordeeld wat de structurele effecten zijn van deze jaarrekening. De structurele exploitatieruimte op basis van de begroting 2022 is nihil. Gezien de ontwikkelingen die de komende jaren op ons afkomen, is in 2021 onderzoek gedaan naar toekomstscenario's en de bestuurskracht van onze gemeente. Besluitvorming hierover vindt plaats door de nieuwe raad.

De woonlasten t.o.v. het landelijke gemiddelde worden alleen op begrotingsbasis berekend. Onze woonlasten liggen hoger dan het landelijke en het Gelderse gemiddelde. Dit wordt voor de belastingen met name veroorzaakt door de hoge WOZ-waarden.

De provincie Gelderland gaat voor de beoordeling van de gemeentelijke begroting uit van een categorisering van de kengetallen. Daarnaast wordt de omvang van het weerstandsvermogen meegenomen in het oordeel. De categorieën, waarbij categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest, zijn opgenomen in de onderstaande tabel. De score van Renkum voor 2021 is vetgedrukt weergegeven.

| Kengetallen | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
|--|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Netto schuldquote | < 90 % | 90 - 130 % | > 130 % |
| Netto schuldquote gecorrigeerd | < 90 % | 90 - 130 % | > 130 % |
| Solvabiliteitsratio | > 50 % | 20 - 50 % | < 20 % |
| Grondexploitatie | < 20 % | 20 - 35 % | > 35 % |
| Structurele exploitatieruimte | Begr. en MJB > 0 % | Begr. of MJB > 0 % | Begr. en MJB < 0 % |
| Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde voorgaand jaar | < 95 % | 95 - 105 % | > 105 % |
| Weerstandsvermogen | > 100 % | 80 - 100 % | < 80 % |
| | | | |

Bovenstaande score houdt in dat Renkum matig scoort. Voor de bepaling van de toezichtsvorm (repressief of preventief toezicht) blijft het reëel en structureel sluitend zijn van de (meerjaren)begroting het bepalende criterium.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

- Kapitaalgoederen zijn investeringen waarvan het nut zich over een reeks van jaren uitstrekt. In de Begroting 2021 is in deze paragraaf het beleidskader omtrent het onderhoud van kapitaalgoederen zoals wegen, riolering, water, groen en gebouwen gegeven. Verder is inzicht gegeven in het niveau van de voorzieningen en de beschikbare middelen.
- Uitgaven voor onderhoud kapitaalgoederen komen op diverse beleidsvelden voor. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en de jaarlijkse lasten. Onderhoud is ook nodig om kapitaalvernietiging te voorkomen. Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de exploitatielasten gemoeid. Een goed overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.
- In het jaarverslag wordt aangegeven wat in het verslagjaar is gerealiseerd, de financiële consequenties hiervan en welke ontwikkelingen er zijn geweest.

Het beleid van de gemeente Renkum voor het onderhoud van kapitaalgoederen is opgenomen in de volgende plannen (2021):

| Nota | Vaststelling |
|---|--|
| Beleidsnota Wegbeheer Renkum 2012-2017 | Raad d.d. 21 december 2011; Beleidsnota wegbeheer en wegenbeheerplan in 2021 wordt opgenomen in Begroting 2022 of Begroting 2023. |
| Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan + "Water Stroomt 2016 - 2020 | 16 december 2015; Strategisch deel water komt in implementatie omgevingswet. Kostendekkingsdeel in nieuwe beheerplan Riolering en water dat in de Begroting 2022 wordt opgenomen. |
| Beleidsnota Beheer Gemeentelijke Accommodaties (BGA; onderhoudsplanning t/m 2017) | Ter kennisname commissie bedrijvigheid d.d. 14 november 2007 |
| Groenstructuurplan "Structuur in het groen, slim verbinden" 2017-2027 | Vastgesteld eind 2016; Financieel beheerplan groen: 2 ^e kwartaal 2022 wordt opgenomen in Begroting 2023. |
| Bosbeleidsplan 2018 - 2028 | Vastgesteld raad 25 oktober 2017 |
| Bomenverordening gemeente Renkum 2017 | Vastgesteld eind 2016 |
| Beleidsnota openbare verlichting 2006-2015 | Verlengd in 2016; Afspraken in meerjarig contract vastgelegd. Beleidsnota en beheerplan nog niet ingepland. |
| Onderhoud gebouwen | Beheerplan vastgoed eind 2021, wordt opgenomen in Begroting 2022 of Begroting 2023. |

Onderhoud wegen

De gemeente heeft als wegbeheerder de verplichting haar wegen verantwoord te beheren en te onderhouden. Dit is op te delen in zorgplicht en wetgeving in het Burgerlijk Wetboek waarin wettelijk aansprakelijk voor schade die te wijten is aan of veroorzaakt wordt door gebreken aan de verharding zijn vastgelegd.

Kerngetallen:

- De totale oppervlakte van wegen in het beheer van de gemeente bedraagt circa 1.700.000 m².
- Circa 40% is asfalt
- Circa 50% is elementenverharding
- De overige 10% bestaat uit halfverharding, onverhard en betonwegen.
- Ruim 82% hiervan bevindt zich binnen de bebouwde kom, 18% ligt daarbuiten.

Onderhoudsniveau

Het onderhoudsniveau is B/C.

Onderhoud wegen in 2021

- In 2020 heeft de twee jaarlijkse inspectieronde plaatsgevonden. De prioritering is in 2020 opgesteld op basis van veiligheid, onderhoudsachterstanden, inspectieresultaten, integraliteit en het verminderen van kapitaalvernietiging.
- In totaal hebben we 28.358m² onderhoud uitgevoerd aan de elementenverharding.
- In totaal hebben we 103.271m² onderhoud uitgevoerd aan asfaltverharding.
- We hebben onderhoud uitgevoerd aan de wegmarkering. De locaties zijn gebaseerd op de uitgevoerde inspectie. Het onderhoud van de wegmarkering heeft door het slechte weer deels vertraging opgelopen. De werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2022.
- Op 10 locaties hebben we scheuren in het asfalt gerepareerd.

Overzicht aantal m² onderhoud per kern uitgesplitst naar aard werkzaamheden:

| Kern | Elementen m² | Asfalt m² | Klein onderhoud |
|-------------|--------------------------------|-----------------------------|---|
| Oosterbeek | 11.886 | 35.862 | 500 kleine schades verdeeld over de kernen. |
| Renkum | 6.662 | 36.179 | |
| Heesum | 4.342 | 20.485 | |
| Heveadorp | 0 | 0 | |
| Doorwerth | 4.572 | 2.845 | |
| Wolfheze | 914 | 7.900 | |

Onderhoud per kern

Rehabilitatie en reconstructies

In 2021 zijn we werkzaam aan diverse projecten

| Locatie | Status |
|-------------------------------|---|
| Enkweg | Uitvoerings gereed start uitvoering 2022 |
| Groenedaalseweg | Uitvoerings gereed start uitvoering 2022 |
| Stationsweg incl. Weeninklaan | Ontwerptraject incl. bewonersparticipatie |
| Wolfhezerweg | Gereed |
| Hogenkampseweg | Aanpassingen uitgevoerd. Nog enkele zaken af te ronden. |
| Telefoonweg | Gereed |
| Oosterbeek NO buurt Talud | Ontwerptraject incl. bewonersparticipatie |
| Park Dennekamp | Ontwerptraject |

Beleidsnota Wegbeheer Renkum

De beleidsnota wegen is vanwege capaciteitsbeperkingen nog niet opgesteld. Momenteel wordt voorrang gegeven aan het integraal uitvoeringsprogramma wegen, straten pleinen e.d.

Beheer en kostendekkingsplan wegen

In 2021 hebben we een start gemaakt aan het beheer en kostendekkingsplan wegen voor de periode 2022-2026. In het plan is ook de meerjarige investeringsplan voor wegen opgenomen (MIP).

Achterstallig onderhoud

Extra beschikbare middelen conform coalitieakkoord zijn gebruikt om een deel van de bovenstaande werkzaamheden m.b.t. onderhoud uit te voeren. Met deze financiële impuls is vervolg gegeven aan het wegwerken van de achterstand.

Voor wegen is er (in 2022) een beheerplan wegen opgesteld, hier is ook het achterstallig onderhoud in meegenomen. Dit leidt niet tot financiële risico's.

Areaal beperking vanuit projecten

In de verschillende projectteams is dit een terugkomend onderwerp. Zowel op het gebied van OR-projecten en beheerprojecten wordt continu gekeken of een areaal beperking mogelijk is.

Reserve onderhoud wegen

Het doorgeschoven onderhoud van 2020 is in 2021 uitgevoerd. Hiervoor is een onttrekking gedaan uit de reserve wegen. Het verloop van de reserve wegenonderhoud in 2021 is te vinden in deel II Jaarrekening, toelichting balans (bestemmingsreserves).

Openbare verlichting

De gemeente heeft een zorgplicht en is volgens het Burgerlijk Wetboek wettelijk aansprakelijk voor schade die te wijten is aan of veroorzaakt wordt door gebreken aan de openbare verlichting. Deze aansprakelijkheid heeft alleen betrekking op de verkeersveiligheid en laat de sociale veiligheid buiten beschouwing.

Kengetallen 2021

- Lichtmasten circa 6.000 stuks
- Armaturen circa 6.100 stuks waarvan circa 5.900 LED armaturen zijn

Onderhoudsniveau

Het onderhoudsniveau is sober.

Wat hebben we in 2021 gedaan?

- De grootschalige vervanging van de openbare verlichting is bijna afgerond.
- We hebben gewerkt aan drie smart city concepten; laadmogelijkheden voor elektrische voertuigen, monitoring verkeersintensiteit en outdoor reclame.
- Er is niet gewerkt aan de beleidsnota openbare verlichting i.v.m. de beperkte interne capaciteit van de diverse afdelingen.

Achterstallig onderhoud

Ook in 2021 is er sprake van achterstallig onderhoud. Dit is verder terug gebracht door de grootschalige vervangingslag. Het volledige areaal is inmiddels vernieuwd en daarmee is het financiële risico van kapitaalvernietiging afgewend.

Reserve

Het verloop van de reserve vervanging openbare verlichting in 2021 is te vinden in deel II Jaarrekening, toelichting balans (bestemmingsreserves).

Riolering

De gemeente is wettelijk verplicht een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) op te stellen. In het GRP is weergegeven hoe de gemeente rioleringstaken vorm wil geven. Ook wordt het beleid rond water en een langjarige financiële doorkijk gegeven, zodat jaarlijks een verordening rioolheffing kan worden vastgesteld. In 2021 was het vGRP+ Water Stroomt 2016-2020 (met een jaar verlengd) vigerend.

Kengetallen (vGRP+)

In het vGRP+ zijn de volgende kentallen gegeven:

- circa 172 km vrijvervalriolering
- circa 21,7 km druk- en persleidingen
- 75 pompunits voor drukriolering
- 13 rioolgemalen

Onderhoudsniveau

Integraal.

Wat hebben we in 2021 gedaan?

Het vGRP+ Water stroomt is in 2016 vertaald in een MeerjarenUitvoeringsPlan-Riolering (MUP-R). Hierbij zijn alle activiteiten, variërend van dagelijks onderhoud en kleine reparaties tot en met vervanging, in de gehele planperiode op geld en planning gezet. Op basis van het MUP-R zijn diverse maatregelen uitgevoerd. Daarnaast is afgelopen jaar het beheerplan en een kostendekkingsplan voor de komende jaren opgesteld en vastgesteld.

Achterstallig onderhoud

Diverse maatregelen (onderhoud, kleine reparaties) zijn uitgevoerd, er is onder andere een inhaalslag gemaakt met het inspecteren van het vrijvervalstelsel. Vanwege corona zijn er echter ook maatregelen qua planning vooruitgeschoven. Deze (niet uitgevoerde) maatregelen maken de onderhoudssituatie als geheel echter niet achterstallig. Net zoals in 2020 is ook afgelopen jaar een inhaalslag gemaakt op het gebied van data en de analyse daarvan. Zo zijn alle hemelwatervoorzieningen nagenoeg in beeld. Onderhoud, nodig voor het functioneren van het stelsel als geheel of om onveilige situaties te voorkomen, wordt altijd uitgevoerd. Dit net zoals onderhoud naar aanleiding van calamiteiten.

Het uitgestelde onderhoud m.b.t. riolering leidt niet tot financiële risico's.

Voorzieningen

Conform raadsbesluit (nr. 12594; raad 16-12-2015) zijn bij vaststelling van het vGRP+ twee voorzieningen ingesteld: de voorziening GRP en de voorziening Riolheffing. In september 2021 is een nieuw kostendekkingsplan vastgesteld. Over de nieuwe situatie wordt in een volgend overzicht gerapporteerd. Het navolgende heeft betrekking op de situatie in 2021.

Voorziening GRP

- Om het vGRP+ te kunnen realiseren en de daarmee gepaard gaande kosten te egaliseren/schommelingen in de riolheffing te voorkomen werken we, evenals bij de voorziening Afvalstoffenheffing, met een voorziening GRP.
- Deze voorziening wordt o.a. gebruikt om bv. uitgesteld onderhoud alsnog uit te kunnen voeren in een volgend begrotingsjaar, het 'direct afboeken' van spaarbedragen ten gunste van een vervangingsinvestering en nog niet uitgevoerd groot onderhoud.

Voorziening Riolheffing

- De voor- c.q. nadelen op de exploitatiebudgetten als gevolg van o.a. aanbestedings- en efficiencyresultaten worden gemuteerd in de voorziening Riolheffing. Doordat offertes veel scherper worden opgesteld is er nauwelijks aanbestedingsvoordeel behaald waardoor deze voorziening niet gevuld is.
- De raad kan besluiten de gelden in deze voorziening aan de inwoners 'terug te geven' via de Riolheffing.

Het verloop van de voorziening GRP en Riolheffing in 2021 is te vinden in deel II Jaarrekening, toelichting balans (voorzieningen). Het budget in de voorzieningen is nodig voor de grootschalige vervangingen welke de komende jaren op de planning staan.

Groen

Groenonderhoud

- Het niveau van onderhoud in de woonwijken is 'sober'. Volgens de CROW systematiek is dit niveau B. In deze systematiek wordt per niveau beschreven hoeveel onkruid er mag staan in een plantsoen of wat de lengte van het gras mag zijn.
- Op de gemeentelijke begraafplaatsen, de parken en entrees is niveau 'plus' van toepassing. (CROW A).
- Het dagelijks beheer is conform bestekken uitgevoerd.
- Er zijn 250 bomen aangeplant.
- Er is 2.5 hectare bos verjongd.
- In 2021 is het aantal meldingen Eikenprocesierups met 76% afgenomen tot 87 meldingen, vergeleken met 365 in 2020
- In 2021 zijn er nieuwe raamovereenkomsten afgesloten voor het boom- en gazononderhoud.
- In 2021 is het maaieregime voor de bermen gewijzigd, circa 80% van het totale bermareaal wordt in het najaar gemaaid i.p.v. midden in de zomer.

Kengetallen

| Beheercategorie | Oppervlakte m2. | Aantal stuks |
|----------------------------|-----------------|--------------|
| Bomen: Straat en laanbomen | | 26.000 |
| Bomen: visueel onderhoud | | 1.618 |
| Bosjes | 120.765 | |
| Bosplantsoen | 167.960 | |
| Hagen | 26.508 | |
| Heesters | 122.133 | |
| Vaste planten | 816 | |
| Gazon | 418.116 | |
| Ruw gras | 139.338 | |
| Bloemrijk grasland | 172.133 | |
| Graskeien | 1.435 | |
| Speelondergronden | 8.413 | |

Achterstallig onderhoud/ Wat hebben we in 2021 gedaan?

Het achterstallig onderhoud van bomen is weggewerkt.

- Er is ca. 3000 m² plantsoen gerenoveerd.
- Er zijn in totaal 250 bomen geplant (begraafplaatsen, plantsoen en parken) gemeentebreed.
- Lopen de initiatieven op het gebied van inwonersparticipatie zijn ondersteund en gefaciliteerd.

Water

Het onderhoud aan oppervlaktewateren is de verantwoordelijkheid van het waterschap. De gemeente is verantwoordelijk voor de duikers in en bruggen over deze waterlopen, voor zover ze deel uitmaken van een weg of pad die bij de gemeente in beheer is. Bruggen zijn echter niet in beheer bij 'Water' (product 'Water en Riolerings').

Onderhoudsniveau

Integraal

Wat hebben we in 2021 gedaan?

Het beheer van de waterlopen zoals de beken en sprengen is door Waterschap Vallei & Veluwe uitgevoerd. Dit is gebeurd volgens een al eerder opgesteld beheer- en onderhoudsplan dat in samenwerking met de gemeente tot stand is gekomen.

Financiële middelen

Ten aanzien van water wordt met de waterpartners overleg gepleegd. Te nemen maatregelen zijn voor zover voor gemeente Renkum van toepassing meegenomen in Water stroomt (vGRP+).

Achterstallig onderhoud

- Er is geen achterstallig onderhoud.
- Onderhoud van de waterlopen wordt door of in opdracht van het Waterschap uitgevoerd. Onderhoud van duikers wordt in de uitvoering meegenomen bij het wegonderhoud maar gefinancierd vanuit het product 'Water en Riolering'. Alleen in geval van calamiteiten wordt separaat gehandeld.

Gemeentelijke gebouwen/Vastgoed

Inleiding

Dit onderdeel gaat om het beheer en onderhoud van de algemene vastgoedobjecten, die niet zijn toegekend aan een ander begrotingsonderdeel.

Vastgoedplan

Het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen vindt plaats op basis van het vastgoedplan. Onderdeel van het uitvoeringsdeel van het vastgoedplan is het duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMJOP) waarin de planning van de onderhoudswerkzaamheden voor een periode van 15 jaar is opgenomen. Jaarlijks wordt de DMJOP bijgewerkt aan de hand van de werkelijke toestand van de gebouwen en om de drie jaar wordt het DMJOP geactualiseerd. In het vastgoedplan wordt ingegaan op alle gemeentelijke gebouwen en per gebouw een maatregel beschreven. Hierin is een onderscheid gemaakt tussen kernareaal en niet kernareaal. De beschreven maatregelen per pand worden conform het uitvoeringsdeel opgepakt. staat beschreven wanneer de beschreven maatregelen worden uitgevoerd. Daarnaast willen we de vastgoedregistratie verder professionaliseren (de basis op orde).

Verduurzamen gemeentelijk vastgoed

In het op te stellen DJMOP wordt op de vervangings- of renovatiemomenten tevens verduurzaamd. De dekking van deze kosten zijn opgenomen in de voorziening gemeentelijke gebouwen.

Onderhoudsniveau

Het onderhoudsniveau dat is vastgelegd in het vastgoedbeleid is sober en doelmatig (gemiddeld "redelijk" conditieniveau 3).

Inflatie

Om het bedrag in de reserve (voorziening) groot onderhoud op het gewenste prijspeil te houden, wordt zowel over de inhoud van de reserve (voorziening) als op de storting in de reserve (voorziening) een inflatiecorrectie toegepast. De inflatiecijfers worden ontleend aan de prijsindexcijfers bouwkosten nieuwbouwwoningen van het CBS.

Achterstallig onderhoud/ risico's/ maatregelen

De gebouwen in het niet-kernareaal bevatten over het algemeen uitgesteld onderhoud. Deze gebouwen worden door de gemeente van de hand gedaan en niet onderhouden.

Sportaccommodaties

Het onderhoud van de gebouwen op de sportaccommodaties die niet verzelfstandigd c.q. geprivatiseerd zijn, vindt op dezelfde manier plaats als het onderhoud van de andere gemeentelijke gebouwen die onder het kernareaal vallen. De velden en overige voorzieningen op de kernsportparken Wilhelmina en De Bilderberg worden door ons onderhouden op het kwaliteitsniveau redelijk. Samen met de betrokken partijen wordt onderzocht of overdracht van het beheer en onderhoud van de kernsportparken haalbaar en wenselijk is. Elke drie jaar wordt door een onafhankelijke partij de kwaliteit van alle natuurgrasvelden beoordeeld.

Schoolgebouwen

Renovatie, nieuwbouw en uitbreiding is geregeld in het nieuwe Integraal Huisvestingsplan (IHP).

Overige bouwwerken

Gedenktekens, beelden, hekwerken, afscheidingen en grenspalen, zijn geen onderdeel van het kernareaal. In de voorziening gemeentelijke gebouwen is hier dan ook geen rekening mee gehouden. Deze objecten zijn grotendeels geïnventariseerd, maar de verschillende vormen van regulier onderhoud zijn niet inzichtelijk. Het onderhoud hiervan wordt meegenomen in het dagelijks onderhoud. Als blijkt dat iets onderhoud nodig heeft, wordt dit uitgevoerd. In 2020 zijn alle objecten geïnventariseerd en is er een start gemaakt om het onderhoud per productgroep en materiaal te categoriseren. Dit wordt opgenomen in een structureel onderhoudsplan waarin de onderhoud cyclus en kosten zichtbaar worden. Op basis van dit plan kunnen gerichte keuzes worden gemaakt.

Verhuur en verkoop van gronden en gebouwen

De gemeente heeft kavels in bezit die worden verhuurd. Kavels of stroken die niet om een (maatschappelijke) reden in ons bezit moeten zijn worden afgestoten. Dit geldt ook voor gebouwen. Onze gebouwen, waaronder gymzalen en de sporthal Doorwerth worden (buiten de schooltijden) verhuurd aan diverse gebruikers. Soms voor incidenteel gebruik, veelal op grond van jaarcontracten. Gebouwen die niet langer nodig zijn (niet-kernareaal) worden verkocht, gesloopt of de terreinen worden herontwikkeld.

Wat hebben we gedaan in 2021?

Vastgoedplan

Het uitvoeringsplan vastgoed en Duurzaam Meerjaren Onderhoud Plan (DMJOP) is vastgesteld. De voorziening gemeentelijke gebouwen is weer in het leven geroepen.

De renovatie van de Gymzaal Wijnand v Arnhemweg is uitgevoerd.

Er is gedeeltelijk uitvoering gegeven aan het nieuwe DMJOP. Dit is vanwege de corona en capaciteitsproblemen doorgeschoven naar 2022. Ook zijn voorbereidingen getroffen voor het noodzakelijk onderhoud aan het gemeentehuis en de -werf.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Bij de renovatie van de gymzaal Wijnand van Arnhemweg zijn duurzaamheidsmaatregelen getroffen. Verder wordt bij de uitvoering van het DMJOP telkens gekeken welke duurzaamheidsmaatregelen genomen kunnen worden. Deze maatregelen zijn ook opgenomen in het DMJOP.

Achterstallig onderhoud/ risico's/ maatregelen

Van de gebouwen die onder niet kern-areaal vallen zijn voor de voormalige beheerderswoning voorbereidingen getroffen om dit te slopen. Gezien de staat van het gebouw was vervreemden geen optie.

Met betrekking tot niet-kernareaal vastgoed is er sprake van achterstallig onderhoud. Omdat deze panden worden afgestoten of gesloopt zullen de kosten achterstallig onderhoud niet worden gemaakt.

Sportaccommodaties

In programma 2 is een inhoudelijke verantwoording gegeven.

Schoolgebouwen

Het nieuwe integraal huisvestingsplan onderwijsgebouwen (IHP) is aangenomen.

Verhuur en verkoop van gronden en gebouwen

In 2021 hebben grond geruild met Gelderse Landschap. Een deel van de landgoederen Hemelse Berg/Pietersberg zijn geruild met een perceel bij landgoed Boschveld om hiermee een natuurbegraafplaats te kunnen realiseren.

Er zijn relatief weinig stroken restgroen verkocht. Nagenoeg alle aanvragen tot koop betroffen stroken die wij op basis van het Groenstructuurplan niet wensen te verkopen.

Paragraaf 4 Financiering

Inleiding

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) is vastgesteld hoe decentrale overheden om moeten gaan met hun financierings- of treasuryfunctie. De treasuryfunctie wordt hierbij gedefinieerd als: *"het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op: de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's"*.

De gemeente Renkum heeft de kaders voor het financieringsbeleid vastgelegd in de "Financiële verordening gemeente Renkum". In de financieringsparagraaf in de begroting en de jaarrekening komen de specifieke voornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van financiering aan de orde.

In deze financieringsparagraaf gaan we in op de uitvoering van het treasurybeleid in 2021. Daarbij zijn allereerst de algemene ontwikkelingen die de financieringsfunctie beïnvloeden weergegeven. Vervolgens wordt kort ingegaan op het treasurybeheer in 2021. Tot slot komt het rentebeleid aan de orde.

Ontwikkelingen

Eén van de belangrijkste externe ontwikkelingen waarmee rekening gehouden moet worden is de renteontwikkeling. We kijken daarbij naar de korte rente (looptijd < 1 jaar) en de lange rente (looptijd > 1 jaar).

De 3-maandsrente bedroeg begin 2021 -0,5 %. Eind 2021 bedroeg de 3-maandsrente eveneens -0,5 %. De 10-jaarsrente noteerde begin 2021 -0,5 %. Eind 2021 ligt deze rente op 0,5%.

De verwachting is dat de korte en lange termijn rente het komende jaar zal stijgen, maar dat deze nog steeds laag zullen blijven.

In de meerjarenbegroting rekenen we voor de rente over het financieringstekort met 1,0 % voor 2022, waarna dit jaarlijks met 0,5 % oploopt tot 2,0 % met ingang van 2024. Voor de toerekening van rentekosten aan investeringen is, op basis van de verwachte rentekosten, gerekend met 2,00%.

Treasurybeheer

Treasurybeleid gemeente Renkum

De doelstelling van ons treasurybeleid is op hoofdlijnen het blijvend toegang houden tot financiële markten tegen acceptabele condities, zonder ongewenste risico's en tegen minimale kosten. Daarnaast willen we renteresultaten optimaliseren, een goede financiële infrastructuur opzetten en onderhouden en adequate informatiestromen realiseren.

Het realiseren van deze doelstellingen heeft continu de aandacht. Hiervoor is het nodig maatregelen te treffen op het gebied van risicobeheer, gemeentefinanciering en kasbeheer.

Risicobeheer

Renterisicobeheer

Het renterisico van een gemeente is te verdelen in renterisico over vlottende schuld (looptijd < 1 jaar) en renterisico over vaste schuld (looptijd > 1 jaar).

Het renterisico over vlottende schuld wordt bepaald in relatie tot de kasgeldlimiet. Deze limiet geeft de maximaal toegestane omvang van de vlottende schuld weer. De hoogte van de kasgeldlimiet is een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage van de omvang van de begroting per 1 januari. In tabel A vindt voor 2021 de toetsing aan de kasgeldlimiet voor de gemeente Renkum plaats. Uit de tabel blijkt dat wij in 2021 hebben voldaan aan de kasgeldlimiet.

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 1e kw. | 2e kw. | 3e kw. | 4e kw. |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Omvang begroting 1-1-2021 (=grondslag) | 85.525 | | | |
| (1) Toegestane kasgeldlimiet | | | | |
| - in procenten van de grondslag | 8,5 | | | |
| - in bedrag | 7.270 | | | |
| (2) Omvang vlottende schuld | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (3) Vlottende middelen | 481 | 291 | 267 | 248 |
| Toets kasgeldlimiet | | | | |
| (4) Totaal netto vlottende schuld (2 - 3) | -481 | -291 | -267 | -248 |
| Toegestane kasgeldlimiet (1) | 7.270 | 7.270 | 7.270 | 7.270 |
| Ruimte (1) - (4) | 7.750 | 7.560 | 7.537 | 7.518 |

Tabel A Kasgeldlimiet

Het renterisico over vaste schuld wordt gezien in relatie tot de renterisiconorm. Deze norm geeft de maximaal toegestane omvang van dat deel van de vaste schuld waarover renterisico wordt gelopen weer. De norm houdt in dat we maximaal over 20 % van het begrotingstotaal renterisico mogen lopen. De raming van de ruimte/overschrijding voor de jaren 2021 tot en met 2024 is weergegeven in tabel B. Uit de tabel blijkt dat we in 2021 hebben voldaan aan de renterisiconorm. De verwachting is dat dit de komende jaren opnieuw het geval zal zijn.

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| (1) Rentehervormingen | | | | |
| (2) Aflossingen | 2.577 | 2.289 | 2.478 | 2.490 |
| (3) Renterisico (1+2) | 2.577 | 2.289 | 2.478 | 2.490 |
| (4) Renterisiconorm | 17.105 | 17.105 | 17.105 | 17.105 |
| (5a) Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3) | 14.528 | 14.816 | 14.627 | 14.615 |
| (5b) Overschrijding renterisiconorm (3 > 4) | | | | |
| Berekening renterisiconorm | | | | |
| (4a) Begrotingstotaal | 85.525 | | | |
| (4b) Vastgesteld percentage | 20% | | | |
| (4) Renterisiconorm (4a x 4b) | 17.105 | | | |

Tabel B Renterisiconorm

Kredietrisicobeheer

In tabel C vindt u een overzicht van de door de gemeente Renkum verstrekte gelden, gegroepeerd per risicogroep. De groepen zijn (globaal) gerangschikt naar oplopend risico.

| Risicogroep <i>Bedragen x € 1.000</i> | Met/zonder (hyp.) zekerheid | Restant schuld per 31-12-2021 |
|---|--|--|
| Gemeenten/provincies | zonder | |
| Overheidsbanken | zonder | |
| Financiële instellingen (A en hoger) | zonder | 3.375 |
| Overige toegestane instellingen | met en zonder | 2.077 |
| Totaal | | 5.452 |

Tabel C Kredietrisico op verstrekte gelden

Gemeentefinanciering

Financiering

De leningenportefeuille per 31 december 2021 is weergegeven in tabel D. De mutaties in 2022 en de invloed hiervan op de gemiddelde rente is terug te vinden in tabel E.

| Leningnummer | Oorspr. bedrag | Aanvang | Einde looptijd | Rente | Aflossing 2021 | Restant 31-12- 2021 |
|---------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|--------------|---------------------------|------------------------------------|
| 40106846 | 3.000 | 2011 | 2021 | 2,85 % | 300 | 0 |
| 40107281 | 3.000 | 2012 | 2022 | 2,63 % | 300 | 300 |
| 40.109.666 | 5.000 | 2015 | 2025 | 0,56 % | 500 | 2.000 |
| Lening optisport | 728 | 2015 | 2029 | 4,96 % | 52 | 416 |
| Lening prv Noord Brabant | 8.000 | 2018 | 2038 | 1,35 % | 400 | 6.800 |
| 40113864 | 10.000 | 2020 | 2040 | 0,53 % | 500 | 9.500 |
| Totaal | | | | | 2.052 | 19.016 |
| Projectlening Mfc Doelum | 5.830 | 2014 | 2034 | 2,87 % | 246 | 4.666 |
| Projectlening Mfc Doelum | 9.370 | 2014 | 2054 | 3,22 % | 134 | 8.740 |
| Projectlening scholen Renkum | 5.200 | 2018 | 2058 | 1,577% | 130 | 4.810 |
| Projectlening scholen Renkum | 300 | 2018 | 2038 | 1,29 % | 15 | 255 |
| Totaal projectfinanciering | | | | | 525 | 18.470 |
| Totaal | | | | | 2.577 | 37.487 |

Tabel D Leningenportefeuille (bedragen x € 1.000)

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | Bedrag | Gemiddelde rente |
|--------------------------------------|---------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari 2022 | 19.016 | 0,95 % |
| Nieuwe leningen | 4.779 | 1,50 % |
| Reguliere aflossingen | 1.752 | 1,45 % |
| Vervroegde aflossingen | | |
| Renteaanpassingen (oud percentage) | | |
| Renteaanpassingen (nieuw percentage) | | |
| Stand per 31 december 2022 | 22.043 | 1,05 % |

Tabel E Mutaties in leningenportefeuille (excl. projectleningen)

Uitzetting

De door de gemeente uitgezette (lange termijn) gelden zijn als volgt onder te verdelen:

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | Stand per 31-12-2021 | Gemiddeld Rendement |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Deelnemingen | 928 | 17,5 % |
| Leningen | 4.524 | 1,3 % |
| Totaal | 5.452 | 4,1 % |

Tabel F Uitgezette gelden

Relatiebeheer

Huisbankier van de gemeente Renkum is de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Het grootste deel van onze reguliere bankzaken loopt via deze bank. Door de invoering van het Schatkistbankieren per 1-1-2014 moeten wij overtollige middelen overboeken naar de schatkist. Op het gebied van gemeentefinanciering wordt gebruik gemaakt van diverse financiële instellingen. Voordat middelen worden aangetrokken of uitgezet, worden offertes aangevraagd bij minimaal twee instellingen. Vervolgens wordt gekozen voor die instantie die de meest gunstige condities voor de gemeente aanbiedt.

Kasbeheer

Evenals voor lange termijn financiering wordt ook voor korte termijn financiering de tarieven van een tweetal instellingen met elkaar vergeleken.

Sinds de invoering van het schatkistbankieren moeten (tijdelijke) overtollige middelen worden gestort in de schatkist van het rijk. Dit geldt tot 1 juli voor alle middelen boven de drempel van 0,75 % van het begrotingstotaal met een minimale drempel van € 250.000. Vanaf 1 juli 2021 wijzigt het percentage naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1.000.000. In verband met de diverse betaalstromen (salarissen, loonbelasting, uitkeringen en voorschotten sociaal domein, betaalbatches crediteuren) merken wij dat het drempelbedrag regelmatig niet volstaat. Wij dienen, op basis van kortlopende liquiditeitsoverzichten en bezettingsgraad, soms meer saldo op onze lopende rekeningen te hebben, omdat gemeente Renkum maximaal € 1.500.000 per dag kan laten terugstorten. Een hoger bedrag dient minstens 5 werkdagen van te voren worden aangevraagd. Automatisch afroemen bij BNG is dan ook geen optie. De kosten (fte) wegen niet op tegen de baten (0% creditrente).

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

Inleiding

In deze paragraaf wordt verantwoord op welke wijze het beleid en de risico's ten aanzien van de bedrijfsvoering ter hand worden genomen. Om de doelstellingen die we hebben genoemd in de programma's te kunnen realiseren is een goede bedrijfsvoering noodzakelijk. Criteria met betrekking tot een goede bedrijfsvoering zijn daarbij:

- rechtmatigheid: handelen volgens de geldende wet- en regelgeving;
- betrouwbaarheid: de (wettelijke) regels voorspelbaar uitvoeren en handhaven;
- transparantie: inzicht bieden in de uitvoering van de programma's en de ondersteunende processen;
- doelmatigheid: het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen;
- doeltreffendheid: de effecten bereiken die beoogd waren;
- responsiviteit: inspelen op de maatschappelijke ontwikkelingen en de wensen van de burgers.

De beleidsvoornemens op het gebied van de bedrijfsvoering hangen nauw samen met de in het programma Organisatie genoemde voornemens. Wij beschrijven de in 2021 genomen maatregelen ten behoeve van de verbetering van de uitvoering van de bedrijfsvoeringsprocessen.

Financiële en controle verordeningen

In het kader van de Gemeentewet is het verplicht dat alle gemeenten beschikken over een drietal verordeningen genoemd naar de respectievelijke artikelen in de Gemeentewet, te weten:

- art. 212: de financiële verordening (jan. 2021);
- art. 213: de controleverordening (jan. 2021);
- art. 213a: de verordening over doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken (jan. 2021).

Met deze verordeningen formuleert uw raad belangrijke kaders om de rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid van het geformuleerde beleid en gemeentelijke processen te waarborgen. In januari 2021 zijn de herziene verordeningen door uw raad vastgesteld.

Verordening doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken (audits)

Het doel van de auditonderzoeken (en aanvullende auditactiviteiten) is om een bijdrage te leveren aan de verbetering van de gemeentelijke processen en van de afstemming tussen beleid en uitvoering. De auditcyclus van de gemeente Renkum is ingericht op basis van de kwaliteitscirkel van Deming (Plan-Do-Check-Act). Hiermee ontstaat een cyclisch proces van **leren en verbeteren**.

Conform de verordening "Onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid Gemeente Renkum", informeren we u in deze paragraaf over de uitvoering van het auditplan 2021. Vervolgens vindt u de verantwoording van de proceseigenaren over de daar uitvloeiende verbeterplannen. In de verbeterplannen geven de proceseigenaren aan welke concrete actie zij ondernomen hebben om de aanbevelingen n.a.v. de uitgevoerde audits op te volgen.

Onderzoeksplan interne audits 2021, stand van zaken ultimo 2021

| Audit-activiteiten | Beknopte beschrijving | Status |
|---|---|--|
| Auditonderzoek "Beheersing ziekteverzuim" | In 2019 heeft de organisatie een nieuw plan van aanpak ziekteverzuim opgesteld. In de audit wordt onderzocht welke rol en taken betrokkenen hebben, in hoeverre de uitvoering met de afgesproken aanpak strookt en tot welke resultaten die heeft geleid. | De resultaten van het auditonderzoek zijn gepresenteerd aan het MT voor het zomerreces. Het MT heeft alle aanbevelingen overgenomen en een interne opdracht verstrekt om een actieplan op te stellen. Het rapport wordt samen met het verbeterplan aan college en daarna aan de raad aangeboden. Zie hieronder |
| Coördinatie verbeterplan Beheersing ziekteverzuim | N.a.v. het auditrapport stellen producteigenaren een verbeterplan op. De auditor levert een format voor het verbeterplan om de eenheid en consistentie van de verbeterplannen te bewaken. | Het verbeterplan verzuim is in de maak. Na vaststelling door het college zal het aan de raad worden verzonden, samen met het auditrapport. |
| Lijncontrole Vastgoedbeheer: onderhoud en verhuur van gemeentelijk vastgoedobjecten | De lijncontrole heeft betrekking op de twee processen uit de voorgaande audit. Het doel hiervan is om na te gaan in hoeverre de geplande verbetermaatregelen daadwerkelijk zijn ingevoerd en of er aanleiding is de desbetreffende processen opnieuw onder de loep te nemen | De lijncontrole is uitgevoerd en einde 2021 afgerond. Het daar uitvloeiende actieplan wordt in 2022 opgesteld door het cluster Vastgoed. |
| Monitoring verbeterplannen in uitvoering | De monitoring heeft betrekking op de verbeterplannen die nog niet afgesloten zijn: <ul style="list-style-type: none"> • Proceslandschap • Verbonden partijen | Twee keer per jaar uitgevoerd, bij begroting en jaarrekening. De rapportage wordt ter informatie aan de raad aangeboden. |
| Auditplan 2022 | Het college stelt het jaarlijkse auditplan vast en verzendt het ter informatie aan raad en rekenkamercommissie. | Het auditplan is conform planning opgesteld en aan de raad en rekenkamercommissie verzonden. |

Overzicht verbeterplannen n.a.v. uitgevoerde audits, stand van zaken ultimo 2021

N.a.v. uitgevoerde audits hebben de proceseigenaren verbeterplannen opgesteld. In de verbeterplannen geven de proceseigenaren aan welke concrete actie zij ondernemen om de aanbevelingen n.a.v. de uitgevoerde audits op te volgen. De volgende zijn in uitvoering.

| Verbeterplan in uitvoering | Jaartal audit | Status |
|-----------------------------|---------------|--|
| Proceslandschap | 2017 | Verbeterplan vastgesteld door college; drie verbetermaatregelen in uitvoering; één geïmplementeerd |
| Regie op verbonden partijen | 2020 | Verbeterplan vastgesteld door college. Eén maatregel is uitgevoerd, enkele zijn in uitvoering, enkele worden in 2022 opgepakt. |

Inhoudelijke stand van zaken van de verbeterplannen in uitvoering door de proceseigenaar

Verbeterplan Proceslandschap

| Strekking openstaande verbetermaatregel | Stand van zaken ultimo 2021 | Verwachte datum realisatie |
|--|--|---|
| Benoem een proceseigenaar / procesmanager die verantwoordelijk is voor de actualisatie van het proceslandschap en voor de cyclus procesoptimalisatie | Het project "Procesoptimalisatie" in samenwerking met NCOD loopt door in 2022. Inmiddels zijn met enkele processen opgepakt om te kijken naar verbeteringen. Verder wordt gekeken naar de totale cyclus van procesoptimalisatie en het koppelen van proceseigenaren aan processen. | Q3 2022 (N.B.: het implementeren van verbetermaatregel en kan langer doorlopen) |
| Evalueer na een jaar het gebruik en de actualiteit van het proceslandschap | Nog niet aan de orde | Q1 2023 |
| Maak een stappenplan om te komen tot invoering van de cyclus procesoptimalisatie | Er wordt gewerkt aan een plan met hulp van NCOD. | Q2 2022 |

Verbeterplan verbonden partijen, deel 1

| Strekking openstaande verbetermaatregel | Stand van zaken ultimo 2021 | Verwachte datum realisatie |
|---|---|----------------------------|
| Maak afspraken over de invulling van de bestuurlijke rol van opdrachtgever t.a.v. alle verbonden partijen. | Wordt opgepakt in 2022. | 2022 |
| Verbeter de beheersstructuur van De Connectie. | Het "verbeter-pad Governance" van De Connectie in regioverband loopt nog | 2022 |
| Beschrijf functies en rollen t.a.v. verbonden partijen Verbeter de aansluiting van het ambtelijk advies op de bestuurlijke rollen. | Beide acties worden samen opgepakt in 2022. | 2022 |
| Zorg voor adequaat strategisch advies over huidige en toekomstige samenwerkingsverbanden. | De strategisch adviseur verbonden partijen neemt deze rol al in toenemende mate op zich. Wat betreft de sturing via dashboards, is het voornemen om bij het aanbieden van de begrotingsstukken van de verbonden partijen aan de raad een overzicht toe te voegen van de staat van de verbonden partij aan de hand van een aantal KPI's. | 2022 |

Verbeterplan Verbonden Partijen, deel 2

| Strekking openstaande verbetermaatregel | Stand van zaken ultimo 2021 | Verwachte datum realisatie |
|--|--|----------------------------|
| Beschrijf de rol van regievoerder, inclusief taken, competenties en benodigde formatie. Maak afspraken met de regievoerder over de uitvoering van de taken. | Wordt opgepakt in 2022. Daarna worden taken opgenomen in IWP-formats | 2022 |
| Maak waar nodig aanvullende afspraken met de verbonden partij over de levering van de diensten (kwantiteit, kwaliteit, informatievoorziening). | Dit is de basis van wat je met elke verbonden partij afspreekt | continu |
| Geef aandacht aan de afspraken over de informatievoorziening en bespreek de monitoring in het kader van de IWP-cyclus. Maak afspraken met de verbonden partij over het leveren van rapportages of het inrichten en bijhouden van een dashboard. Voer een jaarlijkse evaluatie met de verbonden partij in. | Koppelen aan dashboard RTA of Provincie | 2022 |
| Stel een overdrachtsdocument en werkinstructies op, zeker bij vervanging van medewerkers. | Bij voorkeur een algemeen deel onder leiding van de persoon genoemd onder E en een specifiek deel per verbonden partij onder verantwoordelijkheid van de betreffende regievoerder. | 2022 |
| Voer structureel intern afstemmingsoverleg en betrek hierbij advies (beleid, financieel, juridisch etc.), uitvoering en Kwaliteit. | Ook in lijn met de P&C-cyclus. | continu |
| Bespreek de voortgang van het budget zowel met de verbonden partij als intern. | Basisrol regievoerders | continu |

Organisatie en formatie

Bedrijfsvoering 2021

Organisatie en formatie

Organisatie

Covid-pandemie

Ook 2021 werd net als 2020 een corona-jaar waarin we zoveel mogelijk thuis werkten en we ondernemers ondersteunden met de landelijke tegemoetkomingen zoals de Tozo-regeling en we extra inspanning pleegden op handhaving.

Hybride werken, thuis en op kantoor, is versneld gerealiseerd. Met de renovatie van het gemeentehuis houden we hiermee rekening en als werkgever tonen wij ons wendbaar.

Waarde(n)vol samenwerken

Ondanks het grotendeels thuis werken, zijn organisatieontwikkelingen gestart waarmee we de organisatie versterken. MT, leidinggevend en een koplopersgroep van medewerkers werden getraind in de organisatiewaarden: persoonlijk leiderschap, wendbaarheid, helderheid, gemak en aandacht. Veel aandacht werd besteed aan hoe deze waarden toe te passen in de werkzaamheden, zodat de organisatievisie:

- een wendbare organisatie;
- betrouwbare (digitale) dienstverlening;
- een goede werkgever;
- en, samenwerken met partners waar dat slimmer is.

gerealiseerd kon worden.

In 2022 en 2023 wordt deze ontwikkeling voortgezet met trainingen voor alle medewerkers. De eerste geluiden zijn positief: medewerkers ervaren dat ze door de trainingen meer 'in control' zijn.

Procesoptimalisatie

We zijn gestart met het herijken en beleggen van het eigendom, de verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden op het gebied van de bedrijfsvoering. Het doel is helderheid in de rollen van budgethouders, lijnverantwoordelijke leidinggevend en de financiële ondersteuning te verkrijgen.

Ziekteverzuim

In 2021 vond de audit Vooronderzoek ziekteverzuim plaats. De aanbevelingen werden overgenomen waaronder dat er in beleid en het ziekteverzuimprotocol nog beter de rolverdeling leidinggevende-zieke medewerker wordt aangegeven.

Het ziekteverzuim daalde van 8,9% in 2020 naar 7,5% in 2021. We blijven veel aandacht besteden aan het verzuim omdat het hoger is dan gemiddeld in vergelijkbare gemeenten (5,4% volgens de Personeelsmonitor gemeenten 2020. De monitor 2021 is nog niet beschikbaar). We continueren de inzet van de verzuimcoach in 2022. De verzuimcoach ondersteunt de leidinggevend met informatie en advies.

Omdat de werkgever in verband met de privacywetgeving geen inzage heeft in de aard van het ziekteverzuim en omdat de organisatie relatief klein is, zijn er geen verantwoorde conclusies te trekken over ziekteverzuimpercentage. Het is aannemelijk dat ziekte als gevolg van covid-besmettingen (hieronder niet te verstaan quarantaine situaties) een aandeel heeft gehad in het aantal ziekmeldingen en we veronderstellen dat het ziekteverzuim lager was geweest zonder de pandemie.

| Ziekte duur | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|-------------|-------------|------------|
| 1-7 dagen | 0,74 | 0,50 | 0,44 |
| 8-42 dagen | 0,58 | 0,72 | 0,58 |
| 43-365 dagen | 3,20 | 5,09 | 3,28 |
| 366-730 dagen | 1,68 | 1,49 | 2,43 |
| twee jaar en langer* | 1,05 | 1,09 | 0,77 |
| Totaal | 7,25 | 8,89 | 7,5 |

*De CAO Gemeenten kent een 3^e ziektejaar waarbinnen een medewerker niet ontslagen mag worden als hij minder dan 80% arbeidsongeschikt is.

Arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt wordt krappere, met name betreft het functies in het Ruimtelijk Domein maar ook juridische en financiële functies. Dit betekent dat we meer tijd en moeite moeten doen om vacatures vervuld te krijgen en dat we willen voorkomen dat medewerkers voortijdig bij ons vertrekken. In 2022 zal ons wervingsinstrumentarium en het werkklimaat daarom prioriteit krijgen.

Formatie

Personeelsformatie

De personeelsformatie is incidenteel en structureel uitgebreid zoals aangevraagd in de begroting voor 2021. Niet in alle gevallen is het gelukt om met incidentele inzet achterstanden weg te werken. In die situaties wordt de inzet nog gecontinueerd voor een deel van 2022.

Uit de *Berenschot benchmark* bleek dat de apparaatskosten 8% hoger zijn dan in vergelijkbare gemeenten in de benchmark. Het onderzoek leidt naar de dienstverlening door De Connectie en de dure ICT-omgeving. Hoewel daarmee verklaarbaar, streven we naar het terugdringen van kosten. Ten aanzien van De Connectie is een bestuursopdracht geformuleerd. Daarnaast hebben we een interne taakstellingsopdracht geformuleerd. We streven ernaar dat het formatiebudget in 2024 € 478.000 lager zal zijn dan in 2021. De besparingen worden organisatiebreed gerealiseerd.

| x € 1.000 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------|----------|----------|--------|--------|--------|
| Decentraal formatiebudget | 13.340 | 14.371 | 14.162 | 14.212 | 14.212 |
| Centraal formatiebudget | 723 | 571 | 473 | 373 | 373 |
| Totaal formatiebudget | 14.063 | 14.942 | 14.635 | 14.585 | 14.585 |
| | | | | | |
| Begrote gemiddelde loonsom | € 73.824 | € 75.665 | | | |
| Begrote aantal fte | 181 | 190 | | | |

Salarissen

Salarisstijgingen als gevolg van de nieuwe CAO Gemeenten worden eerst in 2022 zichtbaar. De CAO Gemeenten die in januari 2022 bekend werd, kent een eenmalige uitkering van € 1200 bruto per fte voor werknemers die op 3 november 2021 in dienst waren en een salarisstijging van 1,2% per 1 december 2021 en 2,4% per 1 april 2022.

Vergoedingen bestuur

| Ontwikkeling | 2021 | 2022 |
|---------------------|-------------------------------|---------------------------|
| Raadsleden | Toelage: +2,9% | Toelage: +3,2% |
| | Onkostenvergoeding: +2,6% | Onkostenvergoeding: +1,1% |
| Wethouders | Wedde: +2% (per 1 juli) | Wedde: |
| | Onkostenvergoeding: +2,6% | Onkostenvergoeding: +1,1% |
| Burgemeester | Bezoldiging: +2% (per 1 juli) | Bezoldiging: |
| | Ambtstoelage: +2,6% | Ambtstoelage: +1,1% |

De verhoging van de bezoldiging van de wethouders en burgemeester per 1 juli 2021 is verwerkt in januari 2022.

De toelage van de raadsleden ontwikkelt mee met de CAO lonen overheid.

De bezoldiging van burgemeester en wethouder ontwikkelt mee met de CAO Rijk.

De onkostenvergoeding van raad, wethouders en burgemeester ontwikkelt mee met de consumenten prijsindex (CPI).

Flexibele schil

| Inhuur ten laste van: | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Formatiebudget (salarissen) | 1,5 miljoen (10% vd salarissen) | 2,2 miljoen (14% vd salarissen) |
| Programmabudgetten | 1,2 miljoen | 1,6 miljoen |
| Totaal | 2,7 miljoen | 3,8 miljoen |

De kosten van inhuur zijn gestegen van 2,7 miljoen naar 3,8 miljoen. De inhuur ten laste van het formatiebudget is gestegen van 1,5 naar 2,2 miljoen en stijgt daarmee van 10% naar 14% van de salarislaster. We streven altijd naar minder inhuur, maar inhuur is noodzakelijk voor de continuïteit van de bedrijfsvoering, het opvangen van pieken, realisatie van eenmalige projecten en het aantrekken van specialistische kennis.

De situatie op de arbeidsmarkt is gespannen. Vacatures - tijdelijk en vast - kunnen steeds moeilijker worden vervuld terwijl de vraag naar gekwalificeerd personeel toeneemt en gespecialiseerde organisaties trekken interne, gespecialiseerde medewerkers aan.

De stijging van 10% naar 14% ten laste van het formatiebudget is dan ook niet alleen te verklaren vanuit de toename van vacatures wegens een hoog ziekteverzuim, maar ook door de beschreven arbeidsmarktontwikkelingen. We denken dat deze ontwikkelingen op de arbeidsmarkt zich zullen voortzetten in 2022.

De gemeente heeft het inhuurproces gestroomlijnd en geharmoniseerd en maakt met de gemeente Arnhem en De Connectie gebruik van de Inhuurbalie van de gemeente Arnhem. Hierbij wordt toegezien op rechtmatigheid en concurrerende tarieven. De gemeente betaalt hiervoor een kleine opslag op het uurtarief en eenmalig in 2021 opstartkosten van € 15.000.

Eigenrisicodragerschap

De gemeente is verplicht eigenrisicodragers voor de wachtgelden van oud-wethouders. Volgens de geldende regelgeving krijgen oud-wethouders outplacement aangeboden om hen zo snel mogelijk een inkomen te laten verdienen waarbij de wachtgelduitkering niet meer nodig is.

Voor de toekomstige pensioenuitgaven van de wethouders wordt een voorziening op peil gehouden.

Voor het kort leven risico (risico op het moeten betalen van een nabestaandenuitkering) is een verzekering afgesloten.

De gemeente is verplicht eigenrisicodrager voor werkloosheidsuitkeringen aan ontslagen personeel of personeel van wie het tijdelijke contract niet verlengd is.

De gemeente is daarnaast vrijwillig eigenrisicodrager voor uitkeringen wegens gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid (WIA) aan voormalig personeel. Dit risico is deels verzekerd. Als de werkgever hiervoor de reguliere premie zou betalen aan het UWV waren de uitgaven hoger geweest.

Centrale en decentrale Personeelsbudgetten

De centrale personeelsbudgetten worden gebruikt voor uitgaven op het gebied van bijvoorbeeld organisatiebrede trainingen, werkgeversverzekeringen, onboarding en dergelijke. In 2021 is er een incidenteel overschot op de centrale personeelsbudgetten van € 223.000. Dit is te verklaren doordat vanwege het gedwongen thuis werken minder opleidingen zijn gevolgd en er minder aan woonwerkverkeervergoedingen en dienstreizen is uitgegeven. Daarnaast was in 2021 de vrije ruimte Werkkostenregeling ruimer door een speciale covid-maatregel om werkgevers tegemoet te komen. Wel is er op enkele budgetten, zoals op Verzekeringen en Arbodienst, een overschrijding te zien door gestegen kosten. We verwachten in 2022 een algemene toename van de kosten door prijsstijgingen en door een toename van gebruik van de budgetten door het weer open gaan van de samenleving met bijgevolg ook meer activiteiten door werkgever en werknemers.

Hybride werken, zowel thuis als op kantoor, is een gegeven geworden en biedt ons kansen op de arbeidsmarkt maar moet ook vanuit de werkgever gefaciliteerd gaan worden. We houden daarmee rekening in 2022 bij de voorbereiding van de renovatie van het gemeentehuis.

De decentrale Personeelsbudgetten voor onder meer functiegerichte opleidingen, teambuilding abonnementen en dergelijke. Deze laten een voordeel van € 11.000 zien.

De organisatie heeft een organisatie ontwikkelagenda vastgesteld waarin een aantal key-processen is benoemd dat optimalisatie behoeft. Daarbij vindt ondersteuning plaats door NCOD. Een aantal processen is inmiddels geïmplementeerd.

In samenwerking met de gemeente Arnhem is een gemeenschappelijke inhuurbalie ingericht die beide organisatie ontzorgt in het waken over de rechtmatigheid en het vinden van tijdelijke inhuurkrachten.

In 2021 is een nieuwe archiefverordening en Besluit Informatiebeheer voorbereid die voldoet aan de meest recente regelgeving. Op deze manier kan er zowel op beleidsmatig als op operationeel niveau de uitvoering van het informatiebeheer worden geharmoniseerd. De harmonisatie levert op termijn een efficiencyslag op. Op beleidsmatig niveau blijft de gemeente Renkum zelf regie houden. De nieuwe archiefverordening en het Besluit Informatiebeheer worden in maart ter besluitvorming voorgelegd aan MT en College en voor de zomer aan de Raad.

Informatie- en communicatietechnologie (ICT)

Gemeentelijke organisaties werken steeds meer samen in ketens en maken meer gebruik van data met als doel een verbetering van de dienstverlening, up to date en toegankelijke digitale werkomgevingen en efficiëntere bedrijfsvoering.

Renkum werkt samen met de partners binnen de G3 (gemeenten Arnhem, Rheden en Renkum) actief aan het realiseren van deze doelen.

Informatiebeheer

De informatiefunctie is georganiseerd met veel eenmansfuncties waardoor er een grote mate van afhankelijkheid is van enkele personen op dit vlak. In verkennende gesprekken met gemeente Arnhem en Rheden wordt onderzocht of de strategie van een regionale invulling verbetermogelijkheden biedt.

Informatiebeveiliging

Baseline Informatiebeveiliging Overheid

De doelstelling voor onze informatiebeveiliging is dat we voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Daarmee wordt de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van de gemeentelijke informatie en de informatievoorziening gewaarborgd.

Om te monitoren waar we staan met het behalen van deze doelstelling gebruiken de ENSIA-zelfevaluatie als toetsmoment. ENSIA is een landelijke systematiek voor het afleggen van verantwoording over informatiebeveiliging, zowel de horizontale verantwoording aan de gemeenteraad, als de verticale verantwoording aan de rijksoverheid.

Een onafhankelijke IT-auditor heeft de landelijk verplichte audit voor de informatiebeveiliging van DigiD, Suwinet-inkijk en Suwinet uitgevoerd. De uitkomst hiervan is dat niet aan alle normen wordt voldaan. Naar aanleiding hiervan hebben wij verbeterplannen opgesteld.

Verhogen Digitale Weerbaarheid

Om het hoofd te bieden aan de toename aan cybercriminaliteit, datalekken en andere beveiligingsincidenten is het noodzakelijk om digitaal weerbaar te zijn. Zodat de impact van een incident kleiner wordt en bestuurders aan hun zorgplicht voldoen. De focus ligt daarbij op het verbeteren van online veilig gedrag van inwoners, medewerkers en bestuurders en de paraatheid van de organisatie na een aanval. Hierin wordt samengewerkt met Team Veiligheid, De Connectie, omliggende gemeenten en relevante overheidsorganisaties.

Incidenten zoals die zijn voorgevallen bij de gemeente Hof van Twente en Maastricht tonen de noodzaak aan om blijvend te investeren in informatieveiligheid en privacy. De risico's van cyberincidenten liggen niet alleen op het gebied van dienstverlening, privacy en algemene continuïteit, maar ook op financiën. Een grote aanval met ransomware kan miljoenenschade aanrichten door onderzoeks- en herstelkosten. Daarnaast kunnen veiligheid en privacy incidenten het vertrouwen in de gemeente en overheid schaden.

Bescherming Persoonsgegevens (AVG)

Bij de verwerking van persoonsgegevens beoordelen we voor welk doel de gegevens verwerkt worden, welke minimale set van gegevens daarvoor nodig zijn en of er andere mogelijkheden zijn die de privacy van betrokkenen minder schaden. Conform de Algemene Verordening Gegevensbescherming brengen we de verschillende verwerkingen in kaart in het register van verwerkingen, handelen we AVG verzoeken af en reageren we op beveiligingsincidenten en datalekken.

Om de continuïteit en kwaliteit van de ondersteuning te borgen, overleggen wij binnen de G3 over vergaande samenwerking op het gebied van de privacy wetgeving, zonder de eigenheid en context van de eigen organisatie te verliezen. Het niet naleven van wettelijke verplichtingen in het kader van de Algemene Verordening Gegevensbescherming kan leiden tot het opleggen van boetes.

Door ICT is alles met alles verbonden en komt er steeds meer data beschikbaar. Nieuwe technologieën op het gebied van data, zoals bijv. kunstmatige intelligentie, kunnen een belangrijk middel worden bij overheidstaken en zorgen voor ethische vraagstukken. Het bestuur en management geeft daaraan richting en sturing vanuit hun eindverantwoordelijkheid voor de beveiliging en privacy van (persoons)gegevens.

In 2021 is er van 25 beveiligingsincidenten melding gemaakt, waarbij er in 7 gevallen sprake was van een datalek. In twee gevallen is daarvan een melding bij de autoriteit persoons-gegevens gedaan.

Van de meldingen van de datalekken bij de autoriteit persoonsgegevens (AP) heeft de AP een ontvangstbevestiging gestuurd en zijn de meldingen opgenomen in de statistieken over aantallen en soorten meldingen. Er zijn geen verdere vervolgacties voor de gemeente uit voortgekomen.

De privacy officer is betrokken bij de afhandeling van 3 inzageverzoeken en 1 verwijderings-verzoek. Er zijn geen cijfers beschikbaar over verzoeken die direct door de afdelingen zijn afgehandeld.

Privacy audit Wet Politiegegevens

De verwerking van persoonsgegevens door boa's viel tot 25 mei 2018 onder de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp). Door de komst van de AVG valt de verwerking van persoonsgegevens rondom strafbare feiten onder een andere Europese wet, namelijk EU-Richtlijn 2016/680. Deze richtlijn is omgezet in de Wet politiegegevens (Wpg), aangevuld met het Bpg (Besluit politiegegevens), en is sinds 1 januari 2019 van kracht.

Verwerking van persoonsgegevens op strafrechtelijke grond moet voldoen aan de vereisten van de Wet politiegegevens. De gegevensverwerking door BOA's moet periodiek gecontroleerd worden middels een jaarlijkse interne audit. Daarnaast dient er elke vier jaar een externe audit plaats te vinden.

De eerste externe audit zou in 2021 moeten worden uitgevoerd waarbij het auditrapport naar de Autoriteit Persoonsgegevens moet worden gestuurd. De autoriteit persoonsgegevens heeft hiervoor 1 jaar uitstel gegeven zodat het auditrapport uiterlijk 31 december 2022 moet zijn ingediend.

Er is een zelfevaluatie op de bescherming van persoonsgegevens is uitgevoerd om inzicht te verkrijgen in welke mate de Algemene Verordening Gegevensbescherming wordt nageleefd en welke maatregelen nog verder geïmplementeerd moeten worden.

Informatie- en communicatietechnologie (ICT)

De Connectie

In het projectmatig met elkaar werken en communiceren maken we goede stappen. We stellen echter ook vast dat we niet alle implicaties van in gang gezette trajecten zodanig in beeld hebben dat verrassingen in het lopende jaar en het meerjarenperspectief niet meer plaatsvinden. Dit voedt risico's van onverwachte meerkosten bij het realiseren van projecten.

Middels het OGO en ondersteund door het controlleroverleg en het RCIOO (overleg van de informatieadviseurs van de 3 gemeenten en de Connectie) hebben we ingezet op een lange termijnagenda met concrete afspraken over het realiseren en prioriteren van regionale IT-projecten, gericht op samenwerken en harmonisaties en het daarbij behorende financiële meerjarige kader. Het Renkumse informatiemanagement is meer verankerd in het besluitvormingsproces van de

organisatie en het RCIOO om de verbinding tussen de business (de gebruikers) en de leverancier(s) van de techniek transparanter en beter gestalte te geven.

In 2021 is de gemeente Renkum als eerste van de G3-gemeenten overgegaan naar een nieuwe ict omgeving (VDI), een technische omgeving die door de Connectie wordt beheerd en waarop alle 3 de gemeenten hun applicaties gaan draaien. Dit is een belangrijke stap op weg naar harmonisatie. Alle Centric applicaties van de gemeente Renkum zijn gemigreerd naar deze nieuwe VDI-omgeving. Ook alle overige applicaties (Ruimtelijk Domein en overige bedrijfsvoering) worden naar deze nieuwe omgeving gemigreerd.

De implementatie van Portaal, inclusief E-diensten (Burgerzaken), heeft door deze migratie echter vertraging opgelopen. We verwachten deze implementatie in 2022 te kunnen realiseren.

Digitale werkplek

Alle medewerkers hebben in 2021 de beschikking gekregen over een digitale werkplek (laptop en smartphone beveiligd met Intune) waarmee flexibel werken (kantoor-thuis) wordt gefaciliteerd. Ook de kantoorapplicaties Office 365, Onedrive (deels) en Teams zijn beschikbaar gesteld waarmee gebruikers efficiënter samen aan documenten kunnen werken en digitaal kunnen overleggen. Hiermee wordt niet alleen het flexwerken/thuiswerken ondersteund, maar biedt dit ook mogelijkheden voor het te formuleren huisvestingsbeleid.

Upgrade telefooncentrale

Op de Europese aanbesteding ter vervanging van de telefooncentrales naar één centraal platform dat aansluit op de werkplekvisie heeft geen enkele aanbieder ingeschreven. In de daarop volgende oriënterende gesprekken met geïnteresseerde aanbieders is gebleken dat er bij een aantal van hen voldoende gronden waren om in aanvullende gesprekken tot een aanbieding te kunnen komen. De implementatie schuift hiermee door naar 2022.

De telefooncentrale van de gemeente Renkum is ge-upgraded en daarmee de continuïteit van de dienstverlening gewaarborgd. De upgrade maakt het op afstand werken van het KCC mogelijk en sluit daarmee eveneens aan op de werkplekvisie.

Toegankelijkheid

In het kader van de Wet Digitale Toegankelijkheid is software geïmplementeerd waarmee het toegankelijk maken van documenten minder handelingen vergt.

Overige activiteiten in 2021

- processen inzake in- en uitstroom van personeel zijn afgestemd op de klantreis van de Connectie en beschreven
- nadere inhoudelijke taakafstemming binnen het ict-domein op gebied functioneel en technisch beheer en de samenwerking in het project gemICT
- De leverancier van het huidige zaakstelsel heeft aangegeven het beheer en onderhoud op de huidige licentie eind 2022 te stoppen. In samenwerking met de gemeente Rheden en de leverancier zijn voorbereidingen getroffen voor het technisch upgraden van het huidige zaakstelsel. Een geharmoniseerde visie op zaakgericht werken is daarbij van belang uit oogpunt van efficiency, kwaliteit en continuïteit.

Informatiebeheer

Er is door de 3G en De Connectie gezamenlijk opvolging gegeven aan de aanbevelingen uit de evaluatie. Er is gewerkt aan:

- het ontwikkelperspectief '21 - '25
- visie op dienstverlening & verbetering dienstverlening korte termijn
- periodiek overleg over het oplossen van openstaande knelpunten in de dienstverlening
- versterken van de Governance o.a. door het goed inrichten van portfoliomanagement.
- harmonisatie- en standaardisatie agenda

Daarnaast lopen de verbetertrajecten van de IV-keten. Het faciliteren van het thuiswerken door het versneld realiseren van de uitrol van office 365, w.o. teams, is versneld gerealiseerd. Hiervoor zijn extra mobiele devices uitgeleverd en op kantoor zijn de thin clients vervangen door docking stations. De versnelde afschrijving van de thin clients leidt tot een eenmalig nadeel in deze jaarrekening.

Resultaat is dat iedereen die thuis moest werken ook snel thuis kon werken.

De 1e fase 1!Connect is met uitzondering van het project telefonie (zie par. 1.3.5.4) afgerond. De 2e fase 2!Connect is gestart en heeft in 2021 geleid tot een gemeenschappelijke ict omgeving, waarop voor de gemeente Renkum sinds eind 2021 de applicaties draaien van burgerzaken en het Sociale Domein. Ondanks de beperkte capaciteit in Renkum is het gelukt om de gebruikers van de gemeente Renkum in 2021 als eerste - voor wat betreft de gezamenlijke businessapplicaties- over te laten gaan naar deze nieuwe digitale werkomgeving.

De migratie van de overige applicaties vindt in 2022 plaats, waarbij rekening moet worden gehouden met aanvullende eisen vanuit veranderende of nieuwe wet- en regelgeving (BIO), technologie en/of wensen van de klant.

Verantwoording Corona

Overzicht ontvangen coronamiddelen gemeentefonds en bestedingsdoelen (inclusief de € 703.000 overloop naar 2022)

| Omschrijving (BEDRAGEN * € 1.000) | Begroot | Werkelijk | Restant |
|--|--------------------|---------------------|----------------|
| Ontvangsten 2021 | | | |
| Gemeentefonds t/m september circulaire | 1.198 | 1.198 | 0 |
| Provincie | 31 | 31 | 0 |
| Vooruit ontvangsten 2020 | 46 | 46 | 0 |
| Nog te ontvangen | 15 | 0 | -15 |
| Decembercirculaire 2021 | 0 | 435 | 435 |
| Totaal ontvangen 2021 | 1.290 | 1.710 | 420 |
| Deel dat in 2022 wordt gebruikt (zie najaarsnota) | -247 | -247 | 0 |
| Te besteden in 2021 | 1.043 | 1.463 | 420 |
| | | | |
| Voorgenomen en gerealiseerde Uitgaven 2021 | voorgenomen | gerealiseerd | Restant |
| Renkum voor Elkaar (Netwerkorganisaties) | 166 | 3 | 163 |
| Sport (waaronder MFC Doelum) | 0 | 29 | -29 |
| Maatwerkvoorzieningen jeugd | 47 | 37 | 10 |
| Maatwerkvoorzieningen WMO | 59 | 61 | -2 |
| Inkomensvoorziening (waar onder TONK) | 336 | 51 | 285 |
| Bijstand: diverse uitvoeringskosten | 12 | 3 | 9 |
| Arbeidsmarktondersteuning | 0 | 3 | -3 |
| Ondernemen en bedrijvigheid | 24 | 20 | 4 |
| Kunst en cultuur | 237 | 143 | 94 |
| Dienstverlening (Verkiezingen) | 95 | 53 | 42 |
| Organisatie en bedrijfsvoering (w.o. inform.voorziening) | 2 | 46 | -44 |
| Gemeentelijke huisvesting | 14 | 10 | 4 |
| Goed bestuur (griffie) | 0 | 8 | -8 |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | 43 | 43 | 0 |
| WSW | 0 | 50 | -50 |
| Diversen | 8 | 2 | 6 |
| Totaal uitgaven | 1.043 | 562 | 481 |
| | | | |
| Saldo | 0 | 901 | 901 |

De werkelijke inkomsten en uitgaven in 2021 zijn per saldo € 901.000 lager. Deels is dit het gevolg van met name in de decembercirculaire toegekende extra middelen van € 420.000 en ook is er € 484.000 minder op de budgetten uitgegeven.

Van deze € 904.000 wordt verwacht dat in 2022 de afwikkeling € 666.000 voor de volgende posten nodig is:

| | |
|--|----------------|
| Renkum voor Elkaar (Netwerkorganisaties) | 163.599 |
| Inkomensvoorziening (waaronder TONK) | 285.008 |
| Bijstand diverse uitvoeringskosten | 12.400 |
| Kunst en cultuur | 153.386 |
| Diverse activiteiten jeugd | 10.000 |
| Verkiezingen | 41.580 |
| Totaal | 666.000 |

Deze bedragen worden via de reserve projecten overgeheveld naar 2022.

Per saldo resteert er dan nog € 238.000 waar nu een bestedingsvoorstel wordt gedaan.

Paragraaf 6 Verbonden partijen

Vervoersorganisatie Regio Arnhem Nijmegen (BVO DRAN)

1. Algemene informatie

| | |
|--|--|
| Doel | Regionale samenwerking doelgroepenvervoer, aanvullend op OV |
| Rechtsvorm | Bedrijfsvoeringsorganisatie (Wgr) |
| Datum oprichting | 2015 |
| Vestigingsplaats | Arnhem |
| Deelnemende partijen | 18 gemeenten regio Arnhem en Nijmegen |
| Belang Renkum | Bij reguliere besluiten vertegenwoordigt iedere gemeente 1 stem. Het belang van Renkum is dan 5%. Er geldt een escape procedure voor bijzondere situaties. In dat geval wordt gestemd op basis van (ongewogen) inwoner aantallen. De zeggenschap van Renkum is dan 4%. |
| Vertegenwoordiging Renkum | wethouder Leonie Rolink, bij vervanging wethouder Marinka Mulder |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| AVAN verzorgt het vraagafhankelijk vervoer en het routevervoer. In zijn vergadering van 30 januari 2018 heeft het college besloten het leerlingenvervoer nog niet onder te brengen bij AVAN. | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Voor 2022 worden geen ontwikkelingen of ombuigingen met significante financiële relevantie verwacht.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

Voor 2022 worden geen ontwikkelingen of ombuigingen met significante financiële relevantie verwacht.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 2021 | 0 | 0 | 0 | 921.295 | 0 |
| 2022 | 0 | 0 | 0 | 991.690 | 0 |
| 2023 | 0 | 0 | 0 | 1.065.096 | 0 |
| 2024 | 0 | 0 | 0 | nb | 0 |

Voor niet gemeenschappelijke regelingen alleen 2021 invullen.

De hierboven getoonde bedragen zijn inclusief de kosten voor het vervoer zelf die door onze inwoners met indicatie worden gemaakt. De kosten die door de BVO worden gemaakt bedragen hiervan ca 15% t.o.v. het budget bedrag 2020. Het resultaat over 2020 en het te verwachten resultaat over

2021 laten een incidenteel voordeel zien dat veroorzaakt wordt door het teruglopen van het gebruik van vervoer onder invloed van de Covid-19 crisis.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

De regelingen die gebruik maken van het AVAN-systeem zijn open-einde-regelingen (Wmo, Jeugdwetvervoer). Dit betekent, dat de kosten kunnen oplopen, naarmate er meer vervoersvragen komen. De deelnemende gemeenten zijn voor hun inwoners verantwoordelijk voor de dekking van die kosten. Voor de Wmo is het risico van overschrijding op sociaal-recreatief vervoer ingeperkt, omdat we sinds begin 2019 met een kilometerplafond werken. In 2021 is naar de haalbaarheid van aanvullende maatregelen gezocht die substantieel effect hebben. Dit heeft niet geleid tot aanpassingen.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

zie hiervoor

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De samenwerking verloopt naar tevredenheid. advies is continueren van de samenwerking.

BVO De Connectie (intergemeentelijke uitvoeringsorganisatie)

1. Algemene informatie

| | |
|---|--|
| Doel | Een belangrijke aanleiding voor de Gemeente Renkum om de bedrijfsvoeringsorganisatie De Connectie op te richten is dat door het samenwerken met de gemeenten Arnhem en Rheden we onze bestuurskracht kunnen vergroten. We gaan er vanuit dat door het bundelen van de uitvoeringstaken in De Connectie we (voorlopig) een zelfstandige gemeente kunnen blijven. De Connectie vermindert namelijk onze kwetsbaarheid op bedrijfsvoeringsgebied en levert minimaal dezelfde kwaliteit tegen minimaal 4 procent lagere kosten. Ook vergroot De Connectie de kansen voor medewerkers van de drie gemeenten, omdat zij bij de bedrijfsvoeringsorganisatie meer doorgroeimogelijkheden hebben. |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke regeling, om precies te zijn een bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO). |
| Datum oprichting | 1 maart 2016 |
| Vestigingsplaats | Arnhem |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Arnhem, Renkum en Rheden. |
| Belang Renkum | <ul style="list-style-type: none">De portefeuillehouders bedrijfsvoering van de drie gemeenten vormen het bestuur van De Connectie. De leden van het bestuur hebben ieder één stem. Besluiten worden bij gewone meerderheid van stemmen genomen, met uitzondering van een aantal specifiek in de gemeenschappelijke regeling genoemde situaties.Het financiële aandeel van Renkum bedraagt (op basis van de meerjarenprogrammabegroting 2022-2025) 10,90%. |
| Vertegenwoordiging Renkum | Wethouder Leonie Rolink vertegenwoordigt Renkum in het bestuur van De Connectie. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| De Connectie voert voor ons de uitvoeringstaken behorende bij ICT, inkoop & aanbesteding, facilitaire zaken & frontoffice, documentaire informatievoorziening, personeels- & salarisadministratie, financiële administratie, verzekeringen, belastingen, basisregistraties en secretariaat. | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigen met significante financiële relevantie

De belangrijkste voorwaarde voor het financiële succes van De Connectie is het harmoniseren van processen, het standaardiseren van de werkwijze en verregaande digitalisering.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigen

In de komende maanden wordt gekoerst op een heroriëntatie van de drie pijlers governance, groeiambitie en financieel perspectief. Met als doel de bedrijfsvoering van en voor de gemeenten effectief en efficiënt te benutten. Na vier jaar De Connectie acht het bestuur van De Connectie het

tijd om 'pas op de plaats te maken' en de samenwerking te evalueren. Waarbij de kernwoorden van de evaluatie zijn: heroriëntatie op samenwerking, (aanpassen) van de governance structuur en het opnieuw tegen het licht houden van de uitgangspunten: de 5K's.

Daarnaast wordt een wijziging van de financieringsmethode voorbereid. Die is vanaf de start gebaseerd op inputfinanciering, maar wordt naar verwachting gewijzigd in outputfinanciering. Op die manier betaalt iedere gemeente naar de hoeveelheid die wordt afgenomen. Op dit moment wordt dit uitgewerkt en worden de (financiële) consequenties hiervan in beeld gebracht.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2021 | <i>Nog niet bekend</i> | <i>Nog niet bekend</i> | <i>Nog niet bekend</i> | <i>Nog niet bekend</i> | <i>Nog niet bekend</i> |
| 2022 | -357.000 | 10.147.000 | 21.000 | 4.466.000 | 0 |
| 2023 | -208.000 | 6.488.000 | 21.000 | 4.438.000 | 0 |
| 2024 | -59.000 | 3.460.000 | 21.000 | 4.400.000 | 0 |
| 2025 | 0 | 1.890.000 | 21.000 | 4.391.000 | 0 |

De meerjarencijfers zijn afkomstig uit de Meerjarenbegroting 2022-2025.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

Binnen de Connectie vindt periodiek een inventarisatie plaats van de risico's die zich kunnen voordoen. De Connectie heeft geen beschikking over eigen weerstandscapaciteit. Wanneer risico's zich daadwerkelijk voordoen, worden de gemeenten hiervoor aangesproken. De laatste risico-inventarisatie binnen De Connectie is uitgevoerd voor de Meerjarenbegroting 2022-2025. De geïnventariseerde risico's tellen op tot een risicoscore van €5.962.500.

Daarnaast werkt De Connectie aan een systeem voor outputsturing en -verrekening. Deze nieuwe bekostigingssystematiek kan een herverdeling van de bijdragen van de drie gemeenten tot gevolg hebben.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

Het afgelopen jaar heeft De Connectie belangrijke stappen gezet ten aanzien van de invulling van het risicomanagement. Zo heeft er een uitgebreide risico-inventarisatie plaatsgevonden. Waar nodig zijn aanvullende beheersmaatregelen genomen. De komende jaren gaat De Connectie verder met het door ontwikkelen van het risicomanagement door te investeren in het risicobewustzijn binnen de organisatie en het cyclisch en systematisch borgen van het risicomanagement.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

We adviseren om de samenwerking te continueren.

Euregio Rijn-Waal

1. Algemene informatie

| | |
|--|--|
| Doel | <p>De Euregio Rijn-Waal heeft als doel de grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van economie en maatschappij te verbeteren en te intensiveren. In het werkgebied van de Euregio bestaan veel mogelijkheden voor een sterke economische en maatschappelijke ontwikkeling. De Euregio brengt partners bij elkaar om gezamenlijke initiatieven te starten en zo gebruik te maken van synergie-effecten.</p> <p>Doordat we onderdeel zijn van de Euregio besluiten we mee over en participeren we actief in grensoverschrijdende projecten die in de Euregio worden uitgevoerd. We dragen daarmee bij aan de versterking van de regionale economie en (economische) infrastructuur. Ook onderstrepen we het belang van de Europese eenwording en vergroten we het bewustzijn daarover.</p> |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke regeling op basis van een internationale overeenkomst met een rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam. |
| Datum oprichting | Renkum is toegetreden bij raadsbesluit van 27 januari 2010. |
| Vestigingsplaats | Kleve |
| Deelnemende partijen | Deelnemers zijn Nederlandse en Duitse gemeenten, de Kamer van Koophandel Centraal Gelderland, regionale overheden en overige publiekrechtelijke lichamen in het grensgebied rondom de Rijn, de Waal en de Maas. |
| Belang Renkum | Renkum heeft 3 stemmen in de Euregioraad. |
| Vertegenwoordiging Renkum | Burgemeester Agnes Schaap lid van het dagelijks bestuur van de Euregioraad en voorzitter van de Commissie voor financiën en projecten. Raadsleden Oscar Hollink en John Bartels en burgemeester Agnes Schaap vertegenwoordigen Renkum in de Euregioraad. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| <p>In de Regio Rijn-Waal is grensoverschrijdende samenwerking vanzelfsprekend. Er zijn nieuwe, duurzame sociaaleconomische grensallianties gelegd (ook cross-over) waarin overheden, bedrijfsleven, kennisinstellingen en het maatschappelijk middenveld informatie uitwisselen en nauw samenwerken. Deze organisaties weten elkaar in alle sectoren grensoverschrijdend te vinden. Zij profiteren van elkaars kennis en netwerken en beantwoorden samen de vraagstukken van de toekomst.</p> <p>Na een uitgebreid consultatieproces van leden en stakeholders is in november 2020 de nieuwe <i>Strategische Agenda 2025+</i> vastgesteld door de Euregioraad. De onderwerpen die de komende jaren in Euregionaal verband opgepakt worden op basis van deze strategische agenda zijn samengevat in de volgende vier volgende grensuitdagingen:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Economie en klimaat2. Arbeidsmarkt en onderwijs3. Leefbaarheid4. Euregionale identiteit | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

N.v.t.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

N.v.t.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 2021 | | | | 8.050 | 0 |
| 2022 | 1.468.000 | 77.784 | | 8.050 | 0 |
| 2023 | | | | 8.050 | 0 |
| 2024 | | | | 8.050 | 0 |

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

N.v.t.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

De Euregioraad besluit over de begroting van de Euregio Rijn-Waal. We ontvangen jaarlijks de jaarverslagen van de Euregio.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De samenwerking in Euregionaal verband werpt zijn vruchten af voor de Renkum, o.a. door deelname aan projecten zoals E-bus 2020 en het project op het gebied van biodiversiteit.

Gelders Archief

1. Algemene informatie

| | |
|---|--|
| Doel | Het beheren van (oude) archiefbescheiden en collecties |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke regeling |
| Datum oprichting | Raadsbesluit toetreding: 5 maart 2002 |
| Vestigingsplaats | Arnhem |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Arnhem, Renkum, Rheden, Rozendaal en het Rijksarchief Gelderland |
| Belang Renkum | Renkum heeft één stem in het algemeen bestuur |
| Vertegenwoordiging Renkum | Burgemeester A. Schaap vertegenwoordigt behalve Renkum ook de gemeenten Rheden en Rozendaal in het algemeen en het dagelijks bestuur, dat om redenen van vermindering van bestuurlijke last die uit dezelfde personen bestaat. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| Het Gelders Archief is een betrouwbare partner voor het beheren van de collecties (zowel fysiek als digitaal) van en voor zijn publieke en particuliere relaties. Door optimalisering van de toegankelijkheid van de collecties, draagt het bij aan een transparante overheid en aan kennisverspreiding over het verleden van Gelderland. | |
| Het Gelders Archief beheert archiefbescheiden ouder dan twintig jaar. Het Gelders Archief fungeert als inspecteur van onze archieven en controleert of wij op de juiste wijze met documenten (fysiek en digitaal) omgaan en of de bewaaromstandigheden (fysieke archief kelder en digitale opslag) goed zijn. | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Door de voortgaande digitalisering van processen en daaruit voortkomende digitale documenten komt de noodzaak tot digitale bewaring ook steeds dichterbij. Het Gelders Archief zal samen met de deelnemers en De Connectie onderzoeken hoe vormgegeven kan worden aan de digitale bewaring. In 2021 is een nieuwe archiefverordening en Besluit Informatiebeheer voorbereid die voldoet aan de meest recente regelgeving. Op deze manier kan zowel op beleidsmatig als op operationeel niveau de uitvoering van het informatiebeheer worden geharmoniseerd. De harmonisatie levert op termijn een efficiëncyslag op. De formatie bij DIV is hierop al aangepast. Op beleidsmatig niveau blijft de gemeente Renkum zelf regie houden. De nieuwe archiefverordening en het Besluit Informatiebeheer worden begin 2022 ter besluitvorming voorgelegd het College en de Raad.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

Door de economische situatie is het mogelijk dat bezuinigingen van de rijksoverheid of deelnemende gemeenten van invloed zijn op de financiële situatie.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 2021 | 209.570 | 17.318.564 | 0 | 169.762 | 0 |
| 2022 | 209.570 | 16.889.675 | 0 | 171.459 | 0 |
| 2023 | | | | | |
| 2024 | | | | | |

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

Vanaf de oprichting had het Gelders Archief jaarlijks een structureel tekort. Sinds 2013 boekt het Gelders Archief een positief resultaat op basis van de structurele lumpsum en inkomsten (uit projecten). Vanaf 2013 wordt er - gelet op dit positieve resultaat - gewerkt aan de opbouw van het weerstandsvermogen.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

Om tegenvallers op te kunnen vangen heeft het Gelders Archief in de vorm van een algemene reserve (ca. 5% van de deelnemersbijdragen) weerstandsvermogen. In de statuten is vastgelegd dat deze reserve in enig jaar niet hoger mag zijn dan 10%.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

Het Gelders Archief is belast met een deel van de beheerstaken. Eén van de belangrijkste taken is het beheren van de blijvend te bewaren archiefbescheiden in de door het Gelders Archief aangewezen archiefbewaarpplaats(en). Daarnaast heeft het Gelders Archief een toezichthoudende en adviserende rol ten aanzien van de overige (vernietigbare) archiefbescheiden. Dit toezicht wordt uitgevoerd door de archivaris (de directeur van het Gelders Archief). De archivaris houdt als het ware toezicht op het dagelijks (archief)beheer door De Connectie. De archivaris voert daartoe jaarlijks controles uit op belangrijke archiefonderdelen en rapporteert hierover.

Advies: samenwerking continueren

MGR Centraal Gelderland Sociaal Domein

1. Algemene informatie

| | |
|---|--|
| Doel | Samenwerking en samenhang binnen het sociaal domein op uitvoerend niveau bereiken op inkoop Wmo2015, JW en Participatie, op onderwijs leerplicht, op werkparticipatie binnen de regio Centraal Gelderland. |
| Rechtsvorm | Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (Wgr) |
| Datum oprichting | 2017 |
| Vestigingsplaats | Arnhem |
| Deelnemende partijen | Gemeenten Arnhem, Doesburg, Duiven, Lingewaard, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Wageningen, Westervoort en Zevenaar |
| Belang Renkum | Op basis van inwonersaantal (Renkum 7%) |
| Vertegenwoordiging Renkum | Wethouder Marinka Mulder, bij vervanging wethouder Leonie Rolink |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| Gemeente Renkum is aangesloten op 2 van de 4 modules van de regeling: inkoop en onderwijs. Inkoop is verantwoordelijk voor de inkoop van producten binnen het sociaal domein voor Wmo2015, JW en Participatie (arbeidsmatige dagbesteding). Onderwijs is verantwoordelijk voor de uitvoering van alle leerplichttaken. In 2020 is de gemeente Renkum toegetreden tot de hele module onderwijs. Tot april 2020 werd leerplicht zelfstandig uitgevoerd. | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Voor 2021 worden geen ontwikkelingen of ombuigingen verwacht die een significante financiële relevantie hebben.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

Er zijn geen ontwikkelingen of ombuigingen verwacht die een significante financiële relevantie hebben.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen* | Vreemd vermogen* | Resultaat* | Bijdrage van Renkum* | Bijdrage aan Renkum |
|------|-----------------|------------------|------------|----------------------|---------------------|
| 2021 | 2.371 | 2.729 | -13 | 240 | 0 |
| 2022 | 1.880 | 2.620 | -5 | 240 | 0 |
| 2023 | 1.490 | 2.510 | 0 | 240 | 0 |
| 2024 | 1.225 | 1.875 | 0 | 240 | 0 |

Voor niet gemeenschappelijke regelingen alleen 2021 invullen.

*De gemeente Renkum participeert niet in alle modules. De meerjarenbegroting van de MGR is wel inclusief alle modules (inclusief beheer). Die zijn niet apart te berekenen. De bijdrage van Renkum is in 2021 afgerond € 240.000 inclusief kosten voor leerplicht. Dit bedrag is de basis om ook na 2021

op te nemen bij bijdrage van Renkum. Afhankelijk van verdere ontwikkelingen kan daar (uiteraard) na 2021 een ander financieel kader ontstaan.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

De kosten voor de module inkoop worden gevormd door de uitvoering van de inkoop, onderwijs en een relatief deel van de overhead (naar rato verdeeld over de modules). Wijzigingen worden via de bestuurscommissies voorgesteld aan het algemeen bestuur en via de begroting doorgevoerd nadat deze zijn voorgelegd voor een zienswijze aan de raden. De vaststelling is op basis van 3/4 stemmen.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

De kosten die zijn gemoeid met de MGR betreffen die van de uitvoering van de opdracht. Er zijn geen middelen voor het volume van de inkoop zorg die naar de MGR vloeien. Via het DB, AB en de BC'sen op basis van de Wgr heeft het bestuur invloed op uitvoering en begroting.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De samenwerking is functioneel. De risico's zijn door de wijze waarop de kostenverdeling is georganiseerd op basis van toerekening de kosten aan de modules van deelname laag. De samenwerking is met name van belang in het kader van terugdringen van bureaucratie op het gebied van inkoop SD voor de aanbieders. Op het gebied van onderwijs is de kwetsbaarheid van een leerplichtfunctie opgeheven door deze toe te voegen aan het Regionaal Bureau Leerplicht.

Advies: continueren.

Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA)

1. Algemene informatie

| | |
|--|---|
| Doel | Uitvoering van de VTH taken bouw en milieu en het juridische deel van de APV taken. |
| Rechtsvorm | Openbaar lichaam op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen |
| Datum oprichting | 12 november 2012 |
| Vestigingsplaats | Arnhem |
| Deelnemende partijen | de Provincie Gelderland en de volgende gemeenten: Zevenaar, Westervoort, Duiven, Rheden, Rozendaal, Doesburg, Overbetuwe, Lingewaard, Arnhem, Renkum |
| Belang Renkum | 12 van de 102 stemmen |
| Vertegenwoordiging Renkum | Wethouder Joa Maouche is voorzitter van het DB en het AB, ambtelijk vertegenwoordigd in het partneroverleg. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| Onder andere het verlenen van bouw- en milieuvergunningen, het uitvoeren van bouw- en milieutoezicht, bezwaar- en beroepszaken en het uitvoeren van projecten zoals bijvoorbeeld het project energiebesparing. | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

In 2023 treden de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen in werking. Als gevolg daarvan zal er een overheveling van het bevoegd gezag voor de bodemtaken van provincie naar gemeenten plaatsvinden. De financiële effecten van de implementatie van deze wetten, zijn we op dit moment aan het onderzoeken en we verwachten dit medio 2022 inzichtelijk te hebben.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 2021 | 776.000 | 559.000 | 0 | 1.389.200 | - |
| 2022 | 699.000 | 419.000 | 0 | 1.397.690 | - |
| 2023 | <i>nog niet bekend</i> | <i>nog niet bekend</i> | <i>nog niet bekend</i> | <i>nog niet bekend</i> | - |
| 2024 | <i>nog niet bekend</i> | <i>nog niet bekend</i> | <i>nog niet bekend</i> | <i>nog niet bekend</i> | - |

Voor niet gemeenschappelijke regelingen alleen 2021 invullen.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

De partijen zijn gezamenlijk eigenaar en opdrachtgever van de Omgevingsdienst Regio Arnhem.

ODRA onderscheidt vijf type risico's:

Risico's met betrekking tot de exploitatie.

Het meest reële risico is dat de omzet niet wordt gehaald, terwijl de (vaste) kosten doorlopen. Dit treedt op als een deel van het vraag-gestuurde werk in de werkpakketten (bv. vergunningaanvragen, projecten die vertragen) niet wordt gerealiseerd. De afgelopen periode is wel gebleken dat dit risico actueel is. Zo zijn bijvoorbeeld veel evenementen niet doorgegaan en zorgen ook strenge stikstofeisen ervoor dat projecten vertraging oplopen. De ODRA mitigeert dit door het opstellen van een dynamische capaciteitsplanning (werkend vanaf 1e kwartaal 2022), waarmee de werving en inhuur van medewerkers kan worden gestuurd.

Risico's met betrekking tot de taakuitvoering:

De ODRA kan aansprakelijk worden gesteld voor fouten en nalatigheid in de uitvoering.

Omdat burgers en ondernemers 'mondiger' worden en ook als zodanig acteren, wordt dit risico groter. Het risico is in principe via een verzekering afgedekt.

Daarnaast ligt de impact van het handelen van de ODRA steeds meer onder een vergrootglas. Steeds meer berichten in de media over de omgevingsdiensten, onderzoeken naar functioneren van het VTH-stelsel (I&W/ commissie Aartsen) en de toegenomen Wob-verzoeken kunnen impact hebben op het imago en indirect op de bedrijfsvoering. De ODRA kan hierop anticiperen door scherp te blijven focussen op de kwaliteit van de dienstverlening.

Het risico van frictiekosten:

Frictiekosten ontstaan meestal als gevolg van grote veranderingen in de organisatie. Bijvoorbeeld als partners besluiten om de niet-wettelijke taken in eigen beheer op te pakken. Ook kunnen grote fricties ontstaan bij medewerkers die (niet meer) passen op het werk dat moet worden uitgevoerd. Financieel wordt jaarlijks €100.000 gereserveerd voor personele frictie.

Het risico om niet te voldoen aan algemene wet- en regelgeving, zoals belastingwetten,

AVG en internationale verordeningen.

Dit risico heeft vooral een effect op het imago en (als het heel erg is) ook een afkeurende accountantsverklaring. In 2022 moet het ODRA-bestuur voor het eerst zelf een controleverklaring gaan opstellen. Deze is grotendeels gericht op de compliance op onder meer Europese aanbesteding, Fraudepreventie, AVG, enz. Begin 2022 stelt ODRA een plan op t.b.v. deze nieuwe richtlijn. □

Liquiditeit

Aan het begin van elk kwartaal betalen de partners een kwart van het werkprogramma als voorschot. Zonder dit systeem zou ODRA niet aan haar betalingsverplichtingen kunnen voldoen. Het eigen vermogen is immers gelimiteerd tot een € 0,5 miljoen.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

De gemeenteraad kan ten aanzien van de ontwerpbegroting van de ODRA een zienswijze naar voren brengen bij het Dagelijks Bestuur van de ODRA. Deze zienswijze wordt, voorzien van een reactie, samen met de begroting aangeboden aan het Algemeen Bestuur van de ODRA. De wethouder van Renkum is lid van zowel het AB als het DB. Voor een begrotingswijziging geldt dezelfde procedure.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De samenwerking is voor een aantal taken (basistaken) vanuit het Rijk opgelegd. Andere taken (bijvoorbeeld bouwvergunningverlening) hebben we vrijwillig bij de omgevingsdienst ondergebracht. De ODRA moet op een efficiënte maar ook klantgerichte manier de taken voor ons uitvoeren. Over het algemeen verloopt de samenwerking goed.

Groene Metropoolregio Arnhem Nijmegen

1. Algemene informatie

| | |
|---------------------------|---|
| Doel | De Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen is opgericht met het doel om slagkracht te organiseren voor de grote opgaven die op de regio afkomen en om te komen tot een transparante en democratisch gelegitimeerde regionale besluitvorming. De samenwerking in de Groene Metropoolregio is opgavegericht. De regionale opgaven - de Verbonden Regio, Productieve Regio, Circulaire Regio, Ontspannen Regio en Groene Groeiregio - zijn gericht op het bereikbaar houden van de regio; het duurzaam, energieneutraal en circulair maken van de regio; en het zorgen voor het behoud van de leefomgeving en de ontspannen leefkwaliteit in de regio. |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke regeling, om precies te zijn een openbaar lichaam. |
| Datum oprichting | 1 januari 2021 |
| Vestigingsplaats | Elst |
| Deelnemende partijen | 18 gemeenten: Arnhem, Beuningen, Berg en Dal, Doesburg, Druten, Duiven, Heumen, Lingewaard, Montferland, Mook en Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Rijnwaarden, Westervoort, Wijchen en Zevenaar. |
| Belang Renkum | <ul style="list-style-type: none"> • Het algemeen bestuur van de Groene Metropoolregio bestaat uit 18 leden; iedere gemeente vaardigt een collegelid af. De afgevaardigden hebben een stemverhouding naar rato van het inwonertal van de gemeente. Renkum heeft twee stemmen in het algemeen bestuur. Voor de begroting van het regiobureau (de inwonerbijdrage) is de stemverhouding: de meerderheid van stemmen onder de voorwaarde dat die de meerderheid van de inwoners vertegenwoordigen. • Uitgangspunt van de samenwerking in de Groene Metropoolregio is dat deze opgavegericht is: de regiogemeenten stellen concrete regionale opgaven in een jaarlijks programma vast. Iedere gemeente kan daarbij intekenen op één of meerdere regionale opgaven. We kunnen als Renkum zelf besluiten of we met een opgave willen meedoen, en daarvoor budget en capaciteit beschikbaar stellen. |
| Vertegenwoordiging Renkum | Burgemeester Agnes Schaap vertegenwoordigt Renkum in het algemeen bestuur van de Groene Metropoolregio. Tevens is zij bestuurlijk opdrachtgever van de regionale opgave de Ontspannen Regio. Wethouder Joa Maouche is lid van het bestuurlijk opgaveteam van de regionale opgave de Circulaire Regio en gemeentesecretaris Maurits van de Geijn is ambtelijk opdrachtgever voor deze opgave. |

Wat doet de verbonden partij voor Renkum

We moeten als gemeente in staat zijn om ons aan te passen aan een steeds veranderende omgeving en kunnen aansluiten op de wensen en initiatieven uit onze samenleving. Om wendbaar te zijn moeten we samenwerken waar dat helpt. We kunnen als individuele gemeente grotere uitdagingen/ opgaven niet alleen aan en daarom moeten we samenwerken met de andere overheden in de Groene Metropoolregio.

Door samen te werken in de regionale opgaven kunnen we ook meer bereiken dan alleen. De oplossingen voor sommige problemen/ uitdagingen waar we tegen aanlopen binnen onze gemeentegrenzen zijn niet te vinden/ realiseren binnen die grenzen. Daarnaast moeten we vooral gebruik maken van de kennis binnen de regio om niet steeds het wiel zelf uit te hoeven vinden. Door samen te werken in het verband van de Groene Metropoolregio kunnen we tevens middelen aantrekken van Provincie, Rijk en Europa die we anders niet hadden kunnen krijgen.

Door deel te nemen aan de regionale opgaven van de Groene Groeimetropoolregio zetten we in op het behoud van de voor onze gemeente en regio typische balans tussen stedelijke ontwikkeling en ontspannen leefkwaliteit.

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Na een proces dat was gestart in het voorjaar van 2019 om de regionale samenwerking in de regio Arnhem en Nijmegen te versterken, hebben de gemeenteraden van de achttien regiogemeenten eind 2020 ingestemd met het oprichten van de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen ter vervanging van het GO Regio Arnhem-Nijmegen.

De verstrekte samenwerking in de Groene Metropoolregio kenmerkt zich door:

- Een nieuwe regionale agenda die aansluit bij de agenda van andere overheden en maatschappelijke partners.
- Met een scherpere profilering en lobby, met een heldere visie en ambitie gericht op kwalitatieve groei en stedelijke ontwikkeling in balans met een groene en ontspannen leefkwaliteit.
- Met een nieuwe transparantie: de individuele raden kunnen zelf beslissen aan welke opgaven ze deelnemen en het budget en mandaat dat daarbij wordt verleend.
- Met een nieuwe slagvaardigheid: een programmatische aanpak, waarin per opgave ruimte en mandaat wordt gegeven om (met maatschappelijke partners) een welomschreven opdracht tot uitvoering te brengen.
- Met een bestuur en een klein regiobureau dat de samenwerking binnen de opgaven regisseert en faciliteert.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

De bijdrage voor de bestuurlijke en organisatorische basis van de Groene Metropoolregio (het regiobureau) bedraagt €2,50 per inwoner. Dit betekent voor Renkum een basisbijdrage van in totaal €78.530. De Provincie Gelderland compenseert ten dele de eerste twee jaar (2021 en 2022) van de versterkte regio de hogere bijdrage van de gemeenten voor de bestuurlijk en organisatorische basis van de regionale samenwerking. Dat betekent dat we in 2022 (net als in 2021) een lagere bijdrage van €1,73 per inwoner betalen, in totaal €54.343.

Voor de inwonerbijdrage aan de regionale opgaven werd in 2021 geen additionele financiële vraag neergelegd bij de regiogemeenten, anders dan al bestaande afspraken hierover. Tegelijkertijd met besluitvorming over onze begroting voor 2022 heeft een voorstel voorgeleggen over de deelname van Renkum aan de regionale opgaven in 2022. De gemeenteraad heeft ingestemd om in 2022 deel te nemen aan alle vijf de regionale opgaven. De inwonerbijdrage voor de opgaven bedraagt voor Renkum in totaal €132.872. De Provincie Gelderland heeft aangegeven de bijdrage van de regiogemeenten aan de regionale opgaven te verdubbelen.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-----------|---------------------------------------|---------------------|
| 2021 | Niet bekend | 0 | 0 | 54.343 (basis) | 0 |
| 2022 | Niet bekend | 0 | 0 | 54.343 (basis) + 132.873 (opgaven) | 0 |
| 2023 | Niet bekend | 0 | 0 | 78.530 (basis) + 132.873 (opgaven) | 0 |
| 2024 | Niet bekend | 0 | 0 | 78.530 (basis) + 132.873 (opgaven) | 0 |
| 2025 | Niet bekend | 0 | 0 | 78.530 (basis) + 132.873 (opgaven) | 0 |

In het bovenstaande overzicht is wat betreft de bijdrage van Renkum zowel de inwonerbijdrage voor de organisatorische en bestuurlijke basis als voor deelname aan de regionale opgave (op basis van Regionale agenda 2022) opgenomen.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

N.v.t.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

N.v.t.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen is in 2021 van start gegaan. Het is daarom nog te vroeg om te beoordelen of de versterkte samenwerking in de regio zijn vruchten afwerpt. Daarnaast zal pas vanaf 2022 echt van start worden gegaan met alle activiteiten in het kader van de regionale opgaven.

Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM)

1. Algemene informatie

| | |
|---|--|
| Doel | Behartiging van de belangen en uitvoering van de hieraan verbonden taken op het gebied van hulpverlening bij ongevallen en rampen, openbare veiligheid en volksgezondheid. |
| Rechtsvorm | Gemeenschappelijke regeling (Wgr) |
| Datum oprichting | 3 maart 2011 (gewijzigd bij raadsbesluit nr 9) |
| Vestigingsplaats | Arnhem |
| Deelnemende partijen | gemeenten Arnhem, Barneveld, Doesburg, Duiven, Ede, Lingewaard, Nijkerk, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Scherpenzeel, Wageningen, Westervoort en Zevenaar. |
| Belang Renkum | Renkum heeft in het AB één stem, net als de andere deelnemers. Besluiten betreffende de begrotingen en de jaarrekeningen worden genomen op basis van gewogen stemrecht. |
| Vertegenwoordiging Renkum | Burgemeester en wethouder Leonie Rolink hebben zitting in Algemeen bestuur (= regionaal college hulpverlening). De bestuurscommissies veiligheid en gezondheid (BOVT en BOPG) kennen grotendeels dezelfde samenstelling als het AB. De burgemeester en de portefeuillehouder zijn in hun kwaliteit van leden van het algemeen bestuur ook lid van deze bestuurscommissies. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM) is de wettelijk aangewezen organisatie op het terrein van brandweer, volksgezondheid (GGD) en rampen VGGM zorgt voor de gecoördineerde uitvoering van werkzaamheden wat betreft het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand, het beperken en bestrijden van rampen, het organiseren en coördineren van ambulance-hulpverlening, het bevorderen van een goede hulpverlening bij ongevallen en rampen, het bevorderen van de totstandkoming van collectieve preventie (volksgezondheid) en de continuïteit daarvan, de afstemming tussen preventieve en curatieve gezondheidszorg, de uitvoering van collectieve preventie betreffende infectieziekten en ter zake van de gezondheidsrisico's voor jeugdigen. Daarnaast is de stichting Veilig Thuis bij de VGGM gepositioneerd. de stichting draagt zorg voor de uitvoering van de taken inzake melding huiselijk geweld en kindermishandeling. | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Op het gebied van Gezondheid (GGD) worden vanuit beleid geen ontwikkelingen of ombuigingen verwacht met een significante financiële relevantie. Datzelfde geldt voor de stichting Veilig Thuis. De Covid-19 crisis trekt ook in 2021 een zware wissel op de organisatie door de extra inzet die wordt gevraagd met betrekking tot controle op besmetting. Er is op dit moment geen inzicht in de gevolgen die dit heeft voor de basis taken van de GGD. Het rijksvaccinatieprogramma heeft wel doorgang kunnen vinden.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

Vanuit de GGD en de stichting Veilig Thuis worden voor 2021 op voorhand geen financiële ontwikkelingen verwacht. De Covid-19 crisis kan echter wel een financiële impact gaan krijgen.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 2021 | 5.551 | 22.638 | 0 | 2.735 | 0 |
| 2022 | 4.492 | 20.394 | 0 | 2.760 | 0 |
| 2023 | 3.343 | 20.383 | 0 | | 0 |
| 2024 | 2.902 | 20.106 | 0 | | 0 |

bron: vastgestelde begroting 2022 VGGM (bedragen * € 1.000).
exclusief de subsidie die aan de stichting Veilig Thuis wordt toegekend.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

Een groot deel van de bijdrage aan VGGM wordt bepaald door de inwonersbijdrage. Afsproken is dat de VGGM de inwonersbijdrage incidenteel mag verhogen als het weerstandsvermogen van de VGGM onvoldoende hoog is.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

De opsomming van beleidsmatige ontwikkelingen is onderverdeeld in twee onderdelen, te weten: wettelijke ontwikkelingen en branche ontwikkelingen. VGGM wil de verschillende kansen en risico's voor gemeenten in beeld brengen om hen zo in staat te stellen hun verantwoordelijkheden te kunnen nemen. De beleidsmedewerkers van de betrokken gemeenten trekken in adviserende zin gezamenlijk op. De beleidsadviseur veiligheid en de directeur brandweer van de VGGM voeren periodiek overleg. Advies t.a.v. de begroting van de VGGM wordt voorbereid door zgn 'kopgroep', de financiële experts van de grote gemeenten.

Komend jaar wordt gesproken over een herverdeling van de bijdrage van de gemeenten in de VGGM. Gesprekken over de verdeelsleutel lopen nog. Op dit moment kan nog niet worden ingeschat wat het effect daarvan is. De consequenties gaan spelen m.i.v. 2022.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De samenwerking in de veiligheidsregio is bij wet opgelegd (derhalve is uittreden geen overweging). De beleidsdoelen moeten op efficiënte (kosteneffectieve) wijze worden gehaald. De ambtelijke advisering is daarop ingesteld.

Afvalcombinatie De Vallei (ACV)

1. Algemene informatie

| | |
|---|---|
| Doel | Voor de aandeelhoudende gemeenten: - Het inzamelen en transporteren van huishoudelijke afvalstoffen en het exploiteren van een afvalbrengrstation (ABS). - Onderhouden en schoonhouden (deels) van de openbare ruimte |
| Rechtsvorm | Naamloze vennootschap met werkmaatschappijen in de vorm van besloten vennootschappen (holdingstructuur) |
| Datum oprichting | Raadsbesluit toetreding: 31 januari 2001 |
| Vestigingsplaats | Ede |
| Deelnemende partijen | Gemeente Wageningen, Renkum, Ede, Renswoude en Veenendaal |
| Belang Renkum | Renkum heeft samen met Wageningen, Ede en Veenendaal drie stemmen in de AvA. Renswoude heeft één stem. |
| Vertegenwoordiging Renkum | Wethouder Marinka Mulder vertegenwoordigt de gemeente in de algemene vergadering van aandeelhouders. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| Opdrachtgevende gemeenten, bedrijven en particulieren ontzorgen op het gebied van afval en reinigen en te opereren als de logische, regionale samenwerkingspartner | |
| De ACV houdt zich met uitvoeringszaken bezig. Afstemming tussen afvalbeleid en –uitvoering is geborgd in het periodieke overleg tussen ACV en gemeente, zowel ambtelijk als bestuurlijk | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Renkum heeft in het Afvalbeleidsplan 2021 de ambitie uitgesproken om in 2023 toe te werken naar maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar. Voor het jaar 2025 wordt zelfs gemikt op maximaal 80 kg restafval per jaar. Op de langere termijn volgt Renkum de landelijke doelstelling om in 2050 geheel afvalloos te zijn. Deze doelstelling past in wat wordt genoemd de 'circulaire economie', die erop is gericht zoveel mogelijk 'afvalstoffen' als grondstof weer in te zetten.

In het Afvalbeleidsplan 2021 is met een pakket aan maatregelen, verwoord in het Uitvoeringsprogramma 2021-2025, aangegeven op welke manier Renkum toewerkt naar minder afval. Uitgangspunt hierbij is dat de investeringen moeten leiden tot een kostenreductie. Een voorbeeld hiervan is de invoering van een kliko voor pmd in combinatie met een twee- of driewekelijkse inzamelfrequentie. Deze maatregel levert een besparing op waarvan andere deelprojecten uit het uitvoeringsprogramma gefinancierd kunnen worden. Overigens wordt de pmd-kliko pas ingevoerd zodra de aangepaste regelgeving de huidige manier van inzamelen met zakken, financieel onverantwoord maakt. Een ander voorbeeld is dat met het uitbreiden van de scheidingsmogelijkheden bij hoogbouwlocaties minder restafval naar de verbrandingsoven gaat. Hierdoor hoeft minder afval als restafval afgevoerd te worden wat leidt tot een besparing op de verwerkingskosten.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

Uitgangspunten voor de operationele begroting worden jaarlijks afgestemd met de opdrachtgever, gevolgd door een financiële vertaling. Daarbij worden tarieven geïndexeerd conform de afspraken, terwijl verwerkingstarieven jaarlijks worden beoordeeld. Naar verwachting zullen in 2022 buiten indexatie en de verwerkingskosten slechts beperkte aanpassingen plaatsvinden in de opdrachten vanuit gemeente Renkum.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-------------|--------------------------------|--|
| 2021 | € 13.444.000 | € 19.751.000 | € 1.877.000 | 12,4% van het aandelenkapitaal | Uitbetaald dividend over 2020 en 2021 is nog niet bepaald ingevolge Covid-19 |

In juni 2022 worden de cijfers naar verwachting tijdens de AvA goedgekeurd.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

Met de toetreding van Renswoude heeft er een herverdeling van de aandelen plaatsgevonden. Hierdoor is het aantal Renkumse aandelen in ACV verlaagd met 129.017 stuks waardoor het totaal aantal Renkumse aandelen nu 724.484 stuks is (het totaal aantal aandelen ACV bedraagt 5.846.003 stuks). Het belang van Renkum in ACV is na de toetreding van Renswoude verlaagd van 14,6% naar 12,4%.

Afhankelijk van het bedrijfsresultaat en de bestemming die aan de winst wordt gegeven, ontvangt de gemeente jaarlijks dividend. Vanaf boekjaar 2021 wordt jaarlijks - voor het eerst in kalenderjaar 2022 over boekjaar 2021 - een vast dividend uitgekeerd van 3%.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

De aandeelhoudende gemeenten hebben periodiek middels hun financials - In ieder geval altijd vooruitlopend op elke AvA - overleg met de controller van de ACV. In dit overleg worden de begrotingen, jaarstukken etc. voorbesproken. De portefeuillehouder wordt met de adviezen van de financiële consultants/ controllers gevoed, opdat deze de belangen van de gemeente kan verdedigen in de AvA. Een AvA is altijd in aanwezigheid van de Raad van Commissarissen.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

De ACV is een goed functionerend en renderend bedrijf, getuige het jaarlijkse positieve bedrijfsresultaat. Geadviseerd wordt om het aandeelhouderschap te continueren.

BNG Bank

1. Algemene informatie

| | |
|--|--|
| Doel | De BNG voorziet in zo goedkoop mogelijke financiële dienstverlening en biedt zo toegevoegde waarde aan haar aandeelhouders en de Nederlandse publieke sector. De BNG is de 'bankier ten dienste van overheden', zoals gemeenten, provincies, gemeenschappelijke regelingen, politieregio's en met overheden verbonden instellingen en bedrijven op het terrein van volkshuisvesting, openbaar nut, onderwijs en gezondheidszorg. |
| Rechtsvorm | Naamloze vennootschap |
| Datum oprichting | 1914 |
| Vestigingsplaats | Den Haag |
| Deelnemende partijen | Gemeenten, provincies, Staat der Nederlanden, waterschappen en andere openbare lichamen |
| Belang Renkum | 0,16 % (89.739 van totaal 55.690.720 aandelen) |
| Vertegenwoordiging Renkum | Wethouder Marinka Mulder vertegenwoordigt de gemeente in de algemene vergadering van aandeelhouders. |
| Wat doet de verbonden partij voor Renkum | |
| <p>BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.</p> <p>Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkteerrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.</p> <p>De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van EUR 2,50).</p> | |

2. Beleidsontwikkelingen en beleidsombuigingen met significante financiële relevantie

Gedurende het begrotingsjaar verwachten wij geen veranderingen in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.) Gelet op de wijze waarop BNG Bank het openbaar belang behartigt, zien wij ons aandelenbezit in BNG Bank als een duurzame belegging.

3. Financiële gegevens

3.1 Financiële ontwikkelingen en ombuigingen

Over 2021 realiseerde BNG Bank een nettowinst na belastingen van EUR 236 miljoen (2020: EUR 221 miljoen). BNG Bank stelt voor om EUR 127 miljoen uit te keren aan aandeelhouders. Dit is 60% van de nettowinst na aftrek van dividend aan de verschaffers van hybride kapitaal. Het dividend bedraagt EUR 2,28 per aandeel. Voor Renkum komt dat neer op € 204.600. Gezien de onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten vindt de bank het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte nettowinst voor komende jaren. De lage langlopende rente zal een drukkend effect hebben op de ontwikkeling van het renteresultaat.

3.2 Financieel overzicht

| Jaar | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Resultaat | Bijdrage van Renkum | Bijdrage aan Renkum |
|------|----------------|-----------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 2021 | 5.062.000.000 | 143.995.000.000 | 236.000.000 | 0 | 204.600 |

Voor niet gemeenschappelijke regelingen alleen 2021 invullen.

4. Beleidsmatige en financiële risico's

4.1 Gekwantificeerde risico's in relatie tot het weerstandsvermogen / risicobeperkende maatregelen

De gemeente heeft 89.739 aandelen, destijds aangekocht voor (omgerekend) € 2,50. BNG keert jaarlijks dividend uit.

Het door BNG Bank uitgegeven schuldpapier heeft de hoogst mogelijke credit rating van Moody's (Aaa) en Standard & Poor's (AAA) en een rating AA+ van Fitch. BNG Bank behoort daarmee tot de meest kredietwaardige banken ter wereld.

4.2 Risicobeheersing (toezicht, advisering en invloed)

Jaarlijks ontvangt de gemeente de jaarrekening, het jaarverslag en eventueel andere ter zake zijnde voorstellen van de BNG ter vaststelling in de algemene vergadering van aandeelhouders.

5. Beoordeling en advies over de samenwerking

BNG keert jaarlijks een behoorlijk dividend uit. Er is geen reden de aandelen te verkopen. Advies: aandeelhouderschap continueren.

Paragraaf 7 Grondbeleid

Inhoud grondbeleid

Op 27 juni 2007 heeft de raad de nota Grondbeleid vastgesteld. Met de nota Grondbeleid wordt beoogd een kader te bieden waarbinnen politiek-bestuurlijke besluiten genomen kunnen worden. Besluiten die staan in het teken van het toekennen van functies (bestemmingen) aan grond. Grondbeleid is dus een instrument om het gewenste ruimtelijk beleid te bevorderen en te realiseren.

Grondbeleid is een instrument dat naast andere kan worden ingezet om bepaalde bestemmingen te realiseren. Het blijft niet beperkt tot het via het bestemmingsplan mogelijk maken van bepaalde functies. Het kan ook leiden tot het ontwikkelen van stedenbouwkundige plannen, het verwerven van gronden en het uitgeven van kavels voor o.a. woningbouw. In de ruimtelijke ordening gaat het erom te komen tot een evenwichtige en rechtvaardige verdeling van de beschikbare ruimte over degenen die ruimte vragen ("claims" van bewoners, winkels, sociaal-culturele ruimten, bedrijven, openbaar groen etc.). Grond is schaars, dus in het toekennen van claims worden na afweging van belangen keuzes gemaakt. Het resultaat van die afweging wordt vastgelegd in het bestemmingsplan.

Voor de (her)ontwikkeling van bouwlocaties worden kosten gemaakt. Het gaat o.a. om kosten voor de verwerving van de grond - als de gemeente aankoopt - en het beheren en het uitgeven van gronden alsmede kosten voor de aanleg van wegen & pleinen, riolering, verlichting en openbaar groen en speelruimte. Deze kosten kunnen worden gedekt uit de opbrengsten die normaal gesproken uit bouwprojecten voortvloeien. Indien de gemeente het eigendom van de grond heeft, is dat mogelijk via de opbrengsten bij de gronduitgifte. Indien andere partijen echter het eigendom in handen hebben, moet de gemeente zoeken naar andere manieren om haar kosten op de zakelijk belanghebbenden bij het bouwproject te verhalen.

Grondbeleid is er mede op gericht de verdeling van de kosten en baten bij de ontwikkeling van bouwlocaties tussen de betrokken partijen te regelen. Daarover moeten tussen partijen duidelijke afspraken worden gemaakt. De Grondexploitatiewet biedt hiervoor een kader.

In het kader van de begrotingcyclus legt het college jaarlijks verantwoording af over de projecten. In deze paragraaf Grondbeleid gaan we op hoofdlijnen in op de resultaten met betrekking tot de grondexploitatie in 2021.

Beleidsdoelen en ontwikkelingen

3B4 Woningbouw

In de begroting 2021 is aangegeven dat de grondexploitatie 3B4 in 2021 werd afgerond. Er moet echter aan de Bram Streeflandweg nog een klein stukje openbare ruimte worden aangelegd. De afronding vindt daarom plaats in 2022. Dit heeft geen financiële consequenties.

Talsmalaan

De locatie Talsmalaan kent een lange voorgeschiedenis. In november 2011 zijn de kaders voor de ontwikkeling op de Talsmalaan geconcretiseerd. Vervolgens heeft het project heeft door de crisis opnieuw een tijd stilgelegd. In 2014 zijn gesprekken gestart met de Vrienden van Park Hartenstein om te komen tot een gezamenlijk gedragen stedenbouwkundige uitwerking. Deze gesprekken hebben begin 2016 geleid tot een samenwerkingsverklaring voor de verdere uitwerking van een

stedenbouwkundige visie voor de locatie en het omliggende park. De opdracht van de initiatiefgroep is eind 2019 afgerond en vormgegeven in een visie. Het project heeft het grootste deel van het jaar 2020 stil gelegen in afwachting van het huisvestingsplan van het gemeentehuis. In 2021 is de visie van de initiatiefgroep voorgelegd aan de raad voor een raadsconsultatie. Op basis daarvan worden de plannen in 2022 verder uitgewerkt om te komen tot een tender/aanbesteding van deze locatie.

Financiële positie en resultaatverwachting

Voor de volgende grondexploitatie project is een exploitatieberekening opgesteld over de hele planperiode:

- 3B4 Woningbouw

Dit project wordt op de balans bij voorraden opgenomen.

Voor de volgende project is nog geen exploitatieberekening over de hele planperiode opgesteld:

- Talsmalaan met een boekwaarde van € 624.000.

De kosten van dit project zijn bij de materiële vaste activa (gronden) opgenomen. Zolang de boekwaarde van deze projecten beneden de verwachte marktwaarde ligt, zal dit geen invloed hebben op het resultaat. Op moment dat het een grondexploitatieproject wordt zal de boekwaarde worden ingebracht bij het grondexploitatieproject.

Voor een aantal projecten zijn voorbereidingskosten gemaakt. De voorbereidingskosten worden opgenomen bij de immateriële vaste activa (kosten onderzoek en ontwikkeling). Dit mag maximaal 5 jaar. Als het project een grondexploitatieproject wordt zal de boekwaarde worden ingebracht bij het project. Is het termijn van 5 jaar overschreden of wordt het geen grondexploitatieproject zal de boekwaarde worden afgeboekt ten laste van de exploitatie.

Hieronder zijn de volgende projecten opgenomen waarbij het benodigde voorbereidingskrediet is vermeld en de boekwaarde per 31 december 2021:

| Project | Vastgesteld krediet | realisatie | Ruimte |
|-----------------------------|---------------------|------------------|----------------|
| Doorwerth Centrum | 714.000 | 684.357 | 29.643 |
| Klooster Renkum | 100.000 | 83.599 | 16.401 |
| Maatweg Renkum | 50.000 | 41.256 | 8.744 |
| Don Boscoweg Renkum | 250.000 | 219.323 | 30.677 |
| Br.Streefl.weg scholenstrip | 206.250 | 222.531 | -/- 16.281 |
| A. Schweitzerschool Renkum | 87.250 | 19.140 | 68.110 |
| Totaal | 1.407.500 | 1.270.206 | 137.294 |

Deze voorbereidingskosten worden afgedekt door de opbrengsten die binnen deze projecten kunnen worden gerealiseerd.

Bram Streeflandweg

Het project Bram Streeflandweg heeft in het jaar 2021 vrijwel geheel stilgelegen. De kosten ten gevolge van de voorbereidende werkzaamheden zijn dan ook zeer beperkt geweest. Wel zijn de exploitatielasten van de locaties ten laste gebracht van dit voorbereidingskrediet. Het gevolg hiervan is dat het voorbereidingskrediet niet toereikend is, en dat er een aanvullend voorbereidingskrediet is benodigd.

Vanaf 2022 wordt de ontwikkeling van deze locatie voortvarend opgepakt.

Voorstel om in voorjaarsnota 2022 opnieuw aanvullend VBK aan te vragen.

Albert Schweitzerschool

Het project Goudsbloemweg (Albert Schweitzerschool) heeft in het jaar 2021 vrijwel geheel stilgelegen. De kosten ten gevolge van de voorbereidende werkzaamheden zijn dan ook zeer beperkt geweest.

Vanaf 2022 wordt de ontwikkeling van deze locatie voortvarend opgepakt.

't Klooster, Utrechtseweg 131

Voor het project 't Klooster zijn in het jaar 2021 beperkte werkzaamheden uitgevoerd. Regelmatig overleg is gevoerd met de beoogd ontwikkelaar, maar dat heeft tot op heden niet geleid tot contractvorming en definitieve plannen. De kosten ten gevolge van de voorbereidende werkzaamheden zijn dan ook zeer beperkt geweest. Doordat in de voorgaande jaren wel behoorlijke kosten zijn gemaakt is het huidige voorbereidingskrediet niet afdoende. In de begroting 2022 is hierin voorzien door een aanvullend voorbereidingskrediet van € 25.000

Vanaf 2022 wordt de ontwikkeling van deze locatie voortvarend opgepakt.

Voorstel om in voorjaarsnota 2022 opnieuw aanvullend VBK aan te vragen

Projecten derden

Naast de grondexploitatie projecten zijn er projecten waarbij de gemeente geen grondpositie heeft. Dit zijn onder andere:

- Klingelbeek
- Moviera
- De Hes, Oosterbeek
- Willemsen Naaldhout, Wolfheze
- Enz

Bij deze projecten wordt ervan uitgegaan dat deze kostenneutraal verlopen omdat de gemaakte kosten door de gemeente vergoed worden door de particuliere initiatiefnemer.

Resultaat 2021

Op basis van de recente inzichten bij het opstellen van de Jaarstukken 2021 is een aantal verschillen ten opzichte van het najaarsnota 2021 geconstateerd. Beleidslijn is dat voor projecten met een verliesgevende exploitatieberekening het verwachte verlies voorzien moet worden.

Naast de resultaten van de grondexploitatie is er een negatief resultaat (€ 60.000) met betrekking tot diverse projecten die niet (volledig) te verhalen zijn of terug verdiend kunnen worden.

In het volgende overzicht wordt per project het resultaat weergegeven:

| Verliesgevende projecten 2021 <i>Bedragen x € 1.000</i> | Voor- en Najaarsnota | Jaarrekening | Vershil |
|---|---------------------------------|---------------------|----------------|
| <i>Grondexploitatieprojecten in exploitatie</i> | | | |
| 3b4 woningbouw | 2.070 | 2.070 | 0 |
| | | | |
| Totaal verliesgevende projecten | 2.070 | 2.070 | 0 |
| | | | |
| Reeds getroffen voorzieningen | 2.070 | 2.070 | 0 |
| | | | |
| Te treffen voorzieningen 2021 | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Dekking uit weerstandsreserve | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Resultaat na onttrekking reserve | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| Moviera opbengst (bruto) | 0 | 236 | 236 |
| Moviera Vpb | 0 | -246 | -246 |
| Moviera saldo overige kosten | -15 | -51 | -36 |
| Klingelbeek | -50 | -88 | -33 |
| Overig | 0 | -13 | -13 |
| | | | |
| Onttrekking reserve bedrijventerreinen | 50 | 88 | 33 |
| | | | |
| Totaal resultaat projecten | -15 | -74 | -59 |

Paragraaf 8 subsidies

In de begroting 2021 is een subsidieparagraaf opgenomen Deze paragraaf is een is een financiële terugblik op die in de begroting 2021 opgenomen posten*, aangepast met door uw Raad/College goedgekeurde mutaties op de budgetcyclus 2021. Het gaat hier dus om een vergelijking tussen begroting 2021 en jaarstukken 2021. Dat impliceert dan ook dat hier bijvoorbeeld geen rekening is gehouden met bijvoorbeeld afwikkeling van subsidies over kalenderjaar 2020 (in kalenderjaar 2021). In de begroting 2021 zijn alleen de totalen per programma weergegeven, in de onderstaande tabel treft u de bedragen aan die daar de grondslag voor vormden en de verantwoording daarvan.

**De subsidieparagraaf is daarmee niet de verantwoording van alle subsidies die in 2021 wel of niet zijn verstrekt. Het is beperkt tot een aantal begrotingsonderdelen waarvan het van belang kan zijn de ontwikkeling in 2021 te volgen. Die limitatie betekent dat de werking van deze niet verplichte paragraaf mogelijk te beperkt is om na deze coalitieperiode voort te zetten.*

| Bedragen x € 1.000 (af rondingsverschillen mogelijk) | Begroot | Begr. na wijziging | Rekening | Afwijking |
|--|--------------|--------------------|--------------|-----------|
| P1 Samenleving | 1.094 | 1.281 | 1.251 | 30 |
| Clientondersteuning | 81 | 104 | 99 | 5 |
| % jeugd overig | 4 | 4 | 0 | 4 |
| Inloopvoorziening | 38 | 38 | 38 | 0 |
| Minimabeleid participatie | 7 | 0 | 0 | 0 |
| Openbaar bibliotheekwerk | 709 | 820 | 815 | 5 |
| Opvang statushouders/etnische minderheden | 68 | 136 | 119 | 17 |
| Lokaal maatwerk openbare gezondheidszorg en jeugd | 67 | 67 | 66 | 1 |
| Slachtofferhulp | 8 | 0 | 0 | 0 |
| HALT | 8 | 8 | 8 | 0 |
| Zwemverenigingen (incl. zwembad Oosterbeek) | 104 | 104 | 106 | -2 |
| P2 Omgeving | 147 | 162 | 131 | 31 |
| Musea | 58 | 58 | 58 | 0 |
| Toeristische activiteiten | 58 | 58 | 54 | 4 |
| Airborne herdenking | 31 | 46 | 18 | 27 |
| Totaal subsidies (inclusief afronding) | 1.241 | 1.443 | 1.382 | 61 |

Buiten subsidiekosten (hierboven in de tabel opgenomen) is het niet ondenkbeeldig dat er voor de betreffende producten ook op andere kosten is begroot buiten subsidiekosten (bijvoorbeeld diensten derden, stelposten en dergelijke). Aangezien we hier op subsidies verantwoorden (en ook nog eens alleen op diegenen die in de subsidieparagraaf begroting 2020 waren opgenomen) hoeft de afwijking geen voordeel of nadeel in de jaarrekening te zijn.

Voorbeeld (als het nadeel wordt genivelleerd door voordelen):

| | | | | | | |
|------------------------|-----|------------------------|-----|-------------------|-----|-------------------------|
| Begroot op subsidie | 100 | Werkelijk via subsidie | 110 | Saldo op subsidie | -10 | Nadeel (deze paragraaf) |
| Begroot overige kosten | 10 | Werkelijke kosten | 15 | Saldo overige | -5 | Nadeel |
| Begroot op stelpost | 40 | Werkelijke kosten | 0 | Saldo stelpost | 40 | Voordeel |
| Totaal budget | 150 | | 125 | Saldo totaal | 25 | Voordeel (jaarrekening) |

Net als in de jaarrekening 2020 willen wij in deze jaarrekening inzicht te geven in diverse subsidies. Wij stellen voor om de bovengenoemde bedragen op programmaniveau nader te specificeren. De opstelling is als volgt:

| Geboekt op | Eventuele naam | Bedrag | Eventuele omschrijving |
|--|--------------------------------|------------------|-----------------------------------|
| Cliëntondersteuning | MEE Gelderse poort | 75.000 | |
| Cliëntondersteuning | Vrijw. Hulpdienst voor Elkaar | 750 | |
| Cliëntondersteuning | De Waag fysiotherapie | 18.999 | |
| Cliëntondersteuning | Humanitas Distr. Oost | 4.095 | |
| Inloopvoorziening | Talent | 37.707 | |
| Lokaal maatwerk gez.zorg | Renkum Hart Veilig | 5.270 | |
| Lokaal maatwerk gez.zorg | VGGM | 60.337 | |
| Openbaar bibliotheekwerk | Bibliotheek Veluwezoom | 814.998 | Gedeelte buiten Rijksregeling OAB |
| Opvang statushouders/part. nieuwkomers | Vluchtelingenwerk | 119.265 | |
| | | | |
| Zwembad | Zwembad Oosterbeek | 30.967 | |
| Zwemverenigingen/baden | Zwem poloclub RZC | 75.438 | |
| Bureau Halt | Stichting Halt | 8.160 | |
| Totaal prog.1 | | 1.250.986 | |
| Airborne herdenking | Dorpsplatform Oosterbeek | 1.500 | |
| Airborne herdenking | St. Airborne | 3.000 | |
| Airborne herdenking | War department | 2.000 | |
| Airborne herdenking | Renkum Leeft | 3.000 | |
| Airborne herdenking | Scarabee | 3.000 | |
| Airborne herdenking | Solexclub Pegalex | 375 | |
| Airborne herdenking | Taptoe Oosterbeek | 5.000 | |
| Airborne herdenking | Stichting Candles on Wargraves | 500 | |
| Musea/verzamelingen/expositie | Airborne museum | 40.000 | Museale activiteiten |
| Musea/verzamelingen/expositie | Museum Veluwezoom | 18.870 | |
| Openluchtrecreatie; subs. VVV | Bureau voor Toerisme | 54.200 | |
| Totaal prog.2 | | 131.445 | |
| Totaal programma's | | 1.382.431 | |

Deel 2 Jaarrekening

Opzet van de jaarrekening

Met de jaarrekening legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het gevoerde financieel beheer in 2021. Bij het opstellen van een jaarrekening moeten we voldoen aan de wettelijke regels die daarvoor gelden. Deze regels zijn vastgelegd in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting
- de balans en de toelichting
- SiSa (bijlage 3)
- Gerealiseerde baten en lasten per taakveld (bijlage 5)

Het *overzicht van baten en lasten* in de jaarrekening bevat:

- a. de gerealiseerde baten en lasten per programma;
- b. het overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen;
- c. het gerealiseerde resultaat voor bestemming, volgend uit de onderdelen a en b;
- d. de werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves;
- e. het gerealiseerde resultaat na bestemming, volgend uit de onderdelen c en d.

Daarnaast bevat het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening van de bovenstaande onderdelen ook de ramingen uit de begroting voor en na wijziging.

De toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening bevat ten minste:

- a. voor de bovenstaande onderdelen a t/m e een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening;
- b. een overzicht van de aanwending van het bedrag voor onvoorzien;
- c. een overzicht van de incidentele baten en lasten;
- d. een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- e. de informatie in het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

Opbouw

In het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en toelichting wordt per *programma* allereerst weergegeven wat de gerealiseerde baten en lasten van het betreffende programma zijn ('Wat heeft het gekost?'). Vervolgens wordt een totaaloverzicht van de afwijkingen per *product* gegeven.

De vermelde afwijkingen betreffen het verschil tussen de begroting na wijziging en de programmarekening. Alle afwijkingen groter dan € 25.000 worden toegelicht. Wanneer in de kolom 'afwijking' een positief getal gemeld wordt, is sprake van een voordeel. Een negatief getal (min) houdt een nadeel in.

Vervolgens wordt in het daaropvolgende onderdeel een overzicht gegeven van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen, inclusief de aanwending van het bedrag voor onvoorzien.

In het onderdeel resultaatbepaling worden het gerealiseerde resultaat voor bestemming, de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves en het gerealiseerde resultaat na bestemming weergegeven.

In de daarop volgende hoofdstukken wordt ingegaan op de begrotingsrechtmatigheid, de incidentele baten en lasten, de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves en informatie in het kader van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

De jaarrekening wordt afgesloten met de balans, de waarderingsgrondslagen van deze balans en de toelichting op de balans.

Verwerking van p-budget en aan de Coronacrisis gerelateerde resultaten

Net als in 2020 zijn de werkelijke **personeelskosten** verdeeld naar de producten op basis van de begrote urenverdeling (zie tevens paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'). De werkelijke personeelskosten worden hiermee beter verdeeld naar de producten en de taakvelden voor de informatie naar derden (IV3), waarmee we voldoen aan de verslaggevingsregels.

Er kunnen verschillen ontstaan tussen het begrote bedrag en de gerealiseerde bedrag van de p-budgetten bij de producten en taakvelden IV3. Deze verschillen worden bij de producten genoemd maar niet nader toegelicht. De organisatie stuurt op het totale p-budget. Tussentijds wordt daarom de begroting per product niet aangepast op de werkelijke kosten. In 2021 is er op het totale p-budget een klein positief saldo van € 11.000 gerealiseerd. De werkelijke verdeling van de personeelskosten over 2021 wordt wel betrokken bij het verdelen van het p-budget over de producten in de Begroting 2023. Een nadere toelichting kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Ook de financiële effecten van de **Coronacrisis** zijn financieel verwerkt bij de desbetreffende producten in onderdeel II Jaarrekening. Het totale inzicht en toelichting op de effecten van de Coronacrisis vindt u in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'verantwoording Corona'.

Baten en lasten

| Lasten | | | | |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Begroting na wijz 2021 | Rekening 2021 |
| 01 Samenleving | 53.559 | 48.612 | 52.042 | 49.749 |
| 02 Omgeving | 18.972 | 17.051 | 19.102 | 19.170 |
| 03 Organisatie | 16.692 | 14.735 | 15.859 | 16.667 |
| Totaal programma's | 89.223 | 80.398 | 87.002 | 85.586 |
| 04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb | 2.872 | 4.677 | 3.412 | 3.058 |
| Totaal lasten | 92.094 | 85.074 | 90.415 | 88.645 |
| Baten | | | | |
| 01 Samenleving | 17.260 | 11.966 | 12.613 | 12.416 |
| 02 Omgeving | 11.751 | 10.006 | 10.563 | 11.270 |
| 03 Organisatie | 1.769 | 472 | 472 | 1.139 |
| Totaal programma's | 30.779 | 22.444 | 23.648 | 24.824 |
| 04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb | 60.704 | 60.748 | 64.112 | 65.028 |
| Totaal baten | 91.483 | 83.192 | 87.760 | 89.852 |
| Saldo van lasten en baten | 611 | -1.882 | -2.655 | 1.208 |
| Mutaties reserves | 1.537 | 1.913 | 3.053 | 1.086 |
| Totaal resultaat | 926 | 31 | 398 | 2.293 |

01 Samenleving

1. Wat heeft het gekost?

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|----------------|----------------------|----------------|--------------|
| Lasten | 48.612 | 52.042 | 49.749 | 2.293 |
| Baten | 11.966 | 12.613 | 12.416 | -198 |
| Saldo van baten en lasten | -36.646 | -39.428 | -37.333 | 2.095 |
| Mutatie reserve | 309 | 736 | -239 | -974 |
| Gerealiseerd resultaat | -36.336 | -38.693 | -37.572 | 1.121 |

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|---|----------------|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 1 Transformatie Sociaal Domein | -6 | 4 | -4 | -8 |
| 1A Renkum voor Elkaar | -1.192 | -1.466 | -1.336 | 130 |
| 1B Onderwijs | -2.719 | -2.861 | -2.764 | 97 |
| 1C Sport en bewegen | -1.821 | -1.879 | -1.854 | 25 |
| 1D Gezondheid | -1.107 | -1.079 | -1.061 | 18 |
| 1E Zorg en Veiligheid | -3.678 | -4.001 | -3.906 | 95 |
| 1F Minima | -330 | -330 | -279 | 51 |
| 1G Integratie en participatie nieuwkomers | -282 | -332 | -321 | 11 |
| 1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd | -10.226 | -11.806 | -12.149 | -343 |
| 1i Maatwerkvoorzieningen Wmo | -9.551 | -9.506 | -9.181 | 325 |
| 1J Inkomensvoorziening | -5.425 | -5.435 | -4.716 | 719 |
| totaal | -36.336 | -38.693 | -37.572 | 1.121 |

2. analyse afwijkingen

Alle afwijkingen groter dan € 25.000 zijn per product nader toegelicht (bedragen x € 1.000).

1A Renkum voor Elkaar

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|
| Lasten | 1.210 | 1.529 | 1.290 | 239 |
| Baten | 18 | 29 | 83 | 54 |
| Saldo van baten en lasten | -1.192 | -1.500 | -1.206 | 294 |
| Mutatie reserve | 0 | 34 | -130 | -164 |
| Gerealiseerd resultaat | -1.192 | -1.466 | -1.336 | 130 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|-----------------------------------|------------|
| Lasten P budget | 80 |
| Poort van Doorwerth | -14 |
| Innovatiebudget | 49 |
| Corona middelen | 164 |
| Triage | 16 |
| Overigen | -1 |
| Subtotaal | 294 |
| Mutatie reserve (Corona middelen) | -164 |
| Totaal na mutatie reserve | 130 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Poort van Doorwerth

Door het wegvallen van de beoogd huurder is een nadeel ontstaan. Huurinkomsten vielen weg, en de nutslasten kwamen voor rekening van gemeente. Stichting Renkum voor Elkaar heeft ervoor gezorgd dat de functie als Wijkcentrum door kon blijven draaien. Met hen worden afspraken gemaakt over exploitatie voor de komende tijd.

Innovatiebudget

Uit dit budget zijn een deel van de kosten van de gedragswetenschapper die ondersteuning biedt aan het Sociaal Team bekostigd.

De kosten zijn verdeeld over het onderdeel triage en het onderdeel innovatiebudget. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van €49.000.

Corona middelen

Voor diverse ontvangen corona middelen is in de najaarsnota 2021 gerapporteerd dat deze jaar overschrijdend ingezet gaan worden. Dit betreft bijvoorbeeld de middelen voor Kunst en cultuur, Renkum voor Elkaar, bestrijding van eenzaamheid en TONK. Bij de najaarsnota 2021 waren de bedragen nog niet bekend. Bij de jaarstukken gaan we de desbetreffende middelen overhevelen naar 2022. Dit gebeurt door storting in de Reserve Projecten. Bij de voorjaarsnota 2022 zullen wij u informeren hoe deze resterende middelen verder ingezet gaan worden.

Triage

Triage betreft de inzet van een gedragswetenschapper jeugd van 0,78 FTE die de verbinding betreft tussen het Sociaal Team, de Jeugdarts, de huisarts en het onderwijs. In 2021 is er ook een gedragswetenschapper aangeboden die ondersteuning biedt aan het Sociaal Team. Omdat er in 2021 tevens innovatiebudget jeugd vanuit de regio beschikbaar was, konden een deel van te kosten ten laste van dat budget gelegd worden. Volgende jaren is dit budget niet meer beschikbaar, waardoor er meer kosten ten laste van dit budget gelegd zullen worden. Het voordeel van € 16.000 is dan ook incidenteel.

1B Onderwijs

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------|
| Lasten | 4.452 | 3.854 | 3.588 | 266 |
| Baten | 1.842 | 581 | 412 | -169 |
| Saldo van baten en lasten | -2.610 | -3.273 | -3.176 | 97 |
| Mutatie reserve | -109 | 412 | 412 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -2.719 | -2.861 | -2.764 | 97 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|-------------------------------------|-----------|
| P-budget | -7 |
| Brede scholen | -58 |
| Doordecentralisatie onderwijsgelden | 40 |
| Externe expertise | 17 |
| OZB schoolgebouwen | -46 |
| Vandalisme | 21 |
| Gymzalen | 116 |
| Peuterspeelzaalwerk | 22 |
| Overigen | -8 |
| Subtotaal | 97 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 97 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Brede scholen (beheersovereenkomsten)

De overschrijding is veroorzaakt door gestegen onderhoudskosten en belastingen voor de beide brede scholen.

Doordecentralisatie onderwijsgelden

De gemeente Renkum heeft een overeenkomst met de Brouwerij om door te decentraliseren. Er zijn op basis van de leerlingentelling 1 oktober 2020 minder leerlingen door te betalen. Dat leidt ten opzichte van het budget tot een incidenteel voordeel van €40.000.

Externe expertise

Voor de specifieke activiteiten op het gebied van onderwijshuisvesting is minder beroep gedaan op externe expertise. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van €17.000.

OZB onderwijsgebouwen

De gemeente bekostigt op basis van wetgeving de ozb aanslagen voor schoolgebouwen. Door nieuwbouw en waardeinstijging is er een hogere grondslag om de OZB op te baseren. Het beschikbare budget is hiervoor niet toereikend, wat leidt tot een nadeel van € 46.000 voor 2021. In de voorjaarsnota 2022 zal bepaald worden welk bedrag hiervoor structureel aanvullend nodig is.

Vandalisme

De werkelijke uitgaven aan de posten vandalisme en schade fluctueert jaarlijks. Voor 2021 resulteert dit in een incidenteel voordeel van € 21.000.

Gymzalen

De renovatie van de gymzaal van Spaenweg Oosterbeek is uitgesteld naar 2022. Hierdoor zijn er geen kapitaallasten (€ 12.000) en kosten van achterstallig onderhoud (€ 95.200) die met de renovatie worden meegenomen. Voor achterstallig onderhoud wordt hierdoor geen onttrekking gedaan uit de reserve onderhoud gebouwen. Dit vindt pas plaats bij realisatie van de renovatie.

Overig verschil wordt met name veroorzaakt omdat schoonmaak van de zalen is overgedragen aan de Connectie. Hierdoor vallen deze kosten bij de post Gymzalen weg.

Peuterspeelzaalwerk

De kosten voor peuterwerk zijn € 22.000 lager uitgevallen dan begroot. Waarschijnlijk waren er door de corona pandemie minder kinderen die naar de peuteropvang gingen, wat tot een incidenteel voordeel heeft geleid.

1C Sport en bewegen

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------|
| Lasten | 2.193 | 2.251 | 2.143 | 108 |
| Baten | 164 | 164 | 313 | 149 |
| Saldo van baten en lasten | -2.029 | -2.087 | -1.829 | 257 |
| Mutatie reserve | 208 | 208 | -25 | -233 |
| Gerealiseerd resultaat | -1.821 | -1.879 | -1.854 | 25 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|------------------------------------|------------|
| P-budget | -25 |
| Corona | -29 |
| Zwemverenigingen | 17 |
| Combinatiefuncties | 20 |
| Overigen | -11 |
| | |
| Sporthallen beïnvloedbaar | -13 |
| Sporthallen kapitaallast | 236 |
| MFC Doelum Groot onderhoud | 59 |
| Sportaccommodaties overig | 4 |
| | |
| Subtotaal | 257 |
| Reserve onderhoud gebouwen | -149 |
| Reserve groot onderhoud MFC Doelum | -59 |
| Combinatiefunctie | -25 |
| Totaal na mutatie reserve | 25 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Corona

Als gevolg van corona is er nog een aanvullend nadeel van €26.000 bij MFC Doelum. Overig nadeel als gevolg van corona bedraagt incidenteel €3.000.

Zwemverenigingen

Subsidievaststelling over 2020 leidt tot dit voordeel.

Combinatiefuncties

Jaarlijks wordt een gedeelte van de combinatiefuncties gedekt door een onttrekking reserve algemene uitkering. In 2021 zijn er minder lasten geweest (ook onder invloed van Corona) waardoor deze onttrekking niet nodig is.

Sporthallen beïnvloedbaar

Door corona heeft er minder verhuur plaatsgevonden aan vaste gebruikers (niet verenigingen) waarvoor geen compensatie vanuit de Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS) is ontvangen en is er minder incidentele verhuur geweest. Hierdoor resteert een incidenteel nadeel van € 7.000 op de verhuur van sporthal Doorwerth.

Daarnaast zijn er nog verschillen in de gebruikerslasten die per saldo ongeveer € 6.000 nadelig zijn.

Sporthal Doorwerth

De renovatie van de Sporthal Doorwerth is uitgesteld naar 2023. Hierdoor zijn er geen kapitaallasten (€ 87.000) en kosten van achterstallig onderhoud (€ 148.900) die met de renovatie wordt meegenomen. Voor achterstallig onderhoud wordt hierdoor geen onttrekking gedaan uit de reserve onderhoud gebouwen. Dit vindt pas plaats bij realisatie van de renovatie.

MFC Doelum

De jaarlijkse storting voor het groot onderhoud MFC Doelum loopt via de reserve groot onderhoud (voordeel van € 59.000).

1E Zorg en Veiligheid

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------|
| Lasten | 3.705 | 4.095 | 4.062 | 33 |
| Baten | 27 | 94 | 156 | 62 |
| Saldo van baten en lasten | -3.678 | -4.001 | -3.906 | 95 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -3.678 | -4.001 | -3.906 | 95 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|---------------|
| P-budget | 59 |
| Bijzondere wetten Corona | 50 |
| Bijzondere wetten overig | -24 |
| Integraal veiligheidsbeleid | 2 |
| Veilig thuis | 10 |
| Overig | -2 |
| Subtotaal | 95 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 95 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Bijzondere wetten corona

Coronabanen

Voor 2021 is een specifieke uitkering ontvangen van ministerie van J&V voor coronabanen tot 1 oktober 2021. In 2021 zijn 3 boa's aangenomen en is 1 boa ingehuurd. Daarnaast zijn er door de vaste medewerkers weekenddiensten gemaakt die uit de specifieke uitkering worden betaald.

In onderstaande overzicht staan de kosten die gedekt worden uit de specifieke uitkering.

| | T.I.v. specifieke uitkering |
|------------------|------------------------------------|
| Aangenomen boa's | 57.644 |
| Inhuur boa | 34.064 |
| Toeslag weekend | 19.934 |
| Totaal | 111.642 |

Controle toegangsbewijzen (ctb)

Via de veiligheidsregio is een specifieke uitkering ontvangen van ministerie van J&V. In 2021 is totaal een bedrag van € 23.900 uitgekeerd aan subsidie.

Daarnaast is een boa (zonder bevoegdheden om te handhaven) vanaf oktober ingezet voor deze controle. Deze kosten bedragen € 7.331.

Totaal is een bedrag van € 31.231 te dekken uit de specifieke uitkering ctb.

| Omschrijving | Begroot | Werkelijk | Vershil |
|------------------------|----------------|------------------|-----------------|
| Aangenomen boa's | 65.000 | 62.046 | 2.954 |
| Inhuur boa | 56.000 | 41.594 | 14.406 |
| Toeslag weekend | 0 | 19.934 | -19.934 |
| Subsidie ctb | 0 | 23.900 | -23.900 |
| Totaal uitgaven | 121.000 | 147.474 | - 29.474 |
| Uitkering coronabanen | 66.250 | 111.642 | 45.392 |
| Uitkering ctb | 0 | 31.231 | 31.231 |
| Totaal saldo | 54.750 | 4.601 | 50.149 |

Bijzondere wetten overig

Dankzij de regeling *coronabanen* kon de gemeente drie boa's extra aannemen. De kosten voor opleiding, kleding, persoonlijke beschermmiddelen en extra portofoons werden niet vergoed binnen deze regeling. Hiervoor zijn daarom extra kosten gemaakt. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt ten behoeve van de maatregelen die getroffen zijn bij de Rosandepolder gedurende de zomermaanden.

Veilig thuis

De uiteindelijke afwikkeling 2021 betekent een incidenteel voordeel.

1F Minima

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
| Lasten | 330 | 374 | 323 | 51 |
| Baten | | | | |
| Saldo van baten en lasten | -330 | -374 | -323 | 51 |
| Mutatie reserve | 0 | 44 | 44 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -330 | -330 | -279 | 51 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-----------|
| P-budget | -9 |
| Activerend minimabeleid | 37 |
| Schulddienstverlening | 23 |
| Subtotaal | 51 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 51 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Activerend minimabeleid

Om een toename van het gebruik van het persoonlijk GelrePas tegoeed te kunnen dekken, zijn incidentele voordelen van het structurele GelrePas budget en budget Armoedebestrijding Kinderen uit 2020 toegevoegd aan het structurele GelrePas budget van 2021. Hierdoor was er, voor het mogelijke extra gebruik, extra dekking. Bij de behandeling van de Nota doorontwikkeling integraal en activerend minimabeleid 2021 – 2025 in uw raad gingen wij nog uit van een mogelijk voordeel ongeveer € 45.000 op het taakveld activerend minimabeleid, voornamelijk door vaststelling en afrekening van subsidies in het vierde kwartaal van dit jaar. Het extra gebruik van de Gelrepas heeft uiteindelijk geleid tot een lager voordeel van afgerond € 37.000.

Conform uw besluit in december zal dit via resultaatbestemming meegenomen worden naar 2022.

Schulddienstverlening

Het voordeel van € 23.000 op schulddienstverlening is ontstaan door een lager aantal trajecten schulddienstverlening bij de Kredietbank. Dit ligt in lijn met de landelijke trend. Toch verwachten wij dat het aantal trajecten de komende jaren gaan stijgen door de nieuwe taken die voortvloeien uit de wetwijziging Wgs; schulddienstverlening voor ondernemers en de vroegsignalering. Naast de hogere kosten voor het ontvangen en opvolgen van deze signalen zal dit waarschijnlijk initieel zorgen voor een toename in adviesgesprekken, huisbezoeken en maatwerkvoorzieningen. Ook verwachten wij een toename wanneer de belastingdienst weer gaat invorderen. Daarnaast is op dit moment is nog niet bekend wat de gevolgen van Corona en de energiearmoede zijn op de lange termijn.

1G Integratie en participatie nieuwkomers

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
| Lasten | 332 | 450 | 348 | 102 |
| Baten | 50 | | 2 | 2 |
| Saldo van baten en lasten | -282 | -450 | -345 | 105 |
| Mutatie reserve | 0 | 118 | 25 | -93 |
| Gerealiseerd resultaat | -282 | -332 | -321 | 11 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|---|------------|
| P-budget | 11 |
| Opvang statushouders/etnische minderheden | 93 |
| Subtotaal | 105 |
| Mutatie reserve | -93 |
| Totaal na mutatie reserve | 11 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Opvang statushouders/ etnische minderheden

In de voorjaarsnota zijn er extra lasten begroot vanwege vooral implementatie komende wet- en regelgeving. Deze zijn uit de in 2021 ingestelde reserve gedekt.

Deze lasten zijn lager uitvallen, vanwege de beperkte capaciteit door corona, waardoor er ook minder dekking uit de reserve nodig is. Een hogere stand van de reserve die dan in 2022 als dekking gebruikt kan worden.

1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------|
| Lasten | 10.226 | 11.806 | 12.209 | -404 |
| Baten | | | 61 | 61 |
| Saldo van baten en lasten | -10.226 | -11.806 | -12.149 | -343 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -10.226 | -11.806 | -12.149 | -343 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-------------|
| P-budget | 129 |
| Corona | 10 |
| PGB | -42 |
| Pilot eenvoudig maatwerk | 20 |
| Jeugd Zin inclusief GI | -463 |
| Overigen | 3 |
| Subtotaal | -343 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | -343 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

PGB

Hoewel de pgb-tarieven in 2019 bijgesteld zijn hebben we ook dit jaar te maken met een nadeel, ondanks dat het aantal jeugdigen waarvoor een pgb wordt verstrekt afneemt. We zullen in 2022 middels een steekproef nader onderzoeken hoe dit komt, denk bijvoorbeeld aan meer uren, meer pgb's, inzet van meerdere vormen van hulp of inzet van "zwaardere" vormen van hulp.

Pilot eenvoudig maatwerk

Eind 2021 is de pilot "eenvoudig maatwerk" gestart. Met de middelen uit het "eenvoudig maatwerkpotje" kan een interventie ingezet worden door coaches en consultants die niet valt onder de wettelijk ingekochte zorg. Middelen uit dit potje worden alleen ingezet als alle andere hulp en ondersteuningsmogelijkheden niet passend zijn. Mogelijk heeft zich eind 2021 nog niet zo'n situatie voorgedaan. Het gaat dan ook om een incidenteel voordeel.

Jeugd Zin

Het aantal jeugdigen dat jeugdhulp ontvangt lijkt in 2021 iets gedaald te zijn t.o.v. 2020. Het nadeel waar we dit jaar mee te maken hebben, lijkt dan ook niet te komen door een toename van het aantal jeugdigen met jeugdhulp.

Het nadeel is gedeeltelijk te verklaren door loonprijsstijging. Daarnaast hadden we te maken met betalingen aan diverse aanbieders voor kalenderjaar 2020 en jaren daarvoor. Onder deze betalingen valt één grote betaling aan een aanbieder van € 97.000,-. Daarnaast is er een verrekening met een aanbieder geweest waar wij middelen van ontvingen. Wanneer de betalingen over voorgaande kalenderjaren die wij aan aanbieders gedaan hebben verrekend worden met de middelen die wij van een aanbieder ontvingen, resulteert dat in een nadeel van € 182.000,-. Dit nadeel is het gevolg van een trendbreuk: vóór 2020 werd aan het eind van een kalenderjaar ingeschat welke kosten van dat jaar er nog volgden. Op basis hiervan werd een reservering gedaan voor het daaropvolgende kalenderjaar. Doordat we hier in 2020 mee zijn gestopt, zijn er voor kalenderjaar 2021 geen middelen gereserveerd voor resterende betalingen aan aanbieders, wat resulteert in een groter nadeel als gevolg van deze betalingen. Hoewel we zien dat de periode van zorglevering en declaratie veel beter aansluiten dan aan het begin van de transitie en er strakkere afspraken zijn gemaakt over factureren, maakt wetgeving het vooralsnog verplicht voor gemeenten om tot 5 jaar naar datum facturen te betalen.

Het overige nadeel is mogelijk te verklaren door een stijging van de zorgconsumptie (de inzet van zwaardere zorg of de inzet van meerdere vormen zorg) of door onvoldoende compensatie van voorgedij.

1i Maatwerkvoorzieningen Wmo

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|
| Lasten | 9.893 | 9.893 | 9.547 | 346 |
| Baten | 342 | 765 | 744 | -21 |
| Saldo van baten en lasten | -9.551 | -9.127 | -8.803 | 325 |
| Mutatie reserve | 0 | -379 | -379 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -9.551 | -9.506 | -9.181 | 325 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|---------------|
| P-budget | 70 |
| Begeleiding ZIN | -241 |
| Beschermd wonen | 70 |
| Doelgroepenvervoer | 175 |
| Leerlingenvervoer | 39 |
| Materiële maatwerkvoorzieningen | 86 |
| PGB HH en BG | 93 |
| Overigen | 33 |
| Subtotaal | 325 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 325 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Begeleiding ZIN

In de najaarsnota hebben wij u geïnformeerd over oorzaken van de stijging van de lasten voor begeleiding. Bij de najaarsnota gingen wij er nog vanuit dat, op basis van de toen beschikbare financiële gegevens tot en met juli, er een nadeel zou zijn van € 225.000 over 2021. Bij het opmaken van de jaarrekening blijkt echter dat door nabetalingen na augustus 2021 over de periode januari – juli dit nadeel te laag ingeschat is. Over de periode januari – juli is na augustus nog voor € 125.000 gedeclareerd. Dit heeft een doorwerking in de bijgestelde begroting van de najaarsnota van € 89.000. Met een klein nadelig resultaat van € 14.000 op diverse overige kosten begeleiding en een klein nadeel op het budget dagbesteding van € 12.000 leidt dit een nadelig resultaat op begeleiding van afgerond € 241.000.

Beschermd wonen

De in de najaarsnota al gerapporteerde daling van de kosten beschermd wonen heeft zich verder doorgezet in de laatste maanden van 2021. Dit leidt tot een extra positief resultaat van € 38.000. Daarnaast had het rijk voor dak- en thuisloosheid in 2020 voor 2021 een budget toegekend van € 32.000. Dit budget is in 2021 niet ingezet.

Doelgroepenvervoer

In de najaarsnota hebben wij u al geïnformeerd over een verwacht voordeel op doelgroepenvervoer van € 151.000 over de eerste twee kwartalen van 2021. Eind september heeft de vervoersorganisatie een voorlopige afrekening over de maanden januari – september berekend. Hieruit bleek dat er t.o.v. de begroting vervoer er een verwacht voordeel was van € 277.000. Dit voordeel heeft zich doorgezet over het laatste kwartaal van 2021 zodat wij nog een positieve afrekening verwachten van de vervoersorganisatie van € 40.000. Het overig resultaat van € 13.000 wordt veroorzaakt door minder gebruik van de zorgtaxi.

Leerlingenvervoer

Het voordeel op dit budget kan toegeschreven worden aan een daling van het aantal kinderen en een beperkter gebruik van deze voorzieningen door Corona. Voor een gedeelte is de taxivervoerder hiervoor gecompenseerd. Per saldo leidt dit tot een voordeel op taxivervoer van € 28.000 en openbaar vervoer van € 10.000.

Materiële maatwerkvoorzieningen

Het voordeel op de materiële maatwerkvoorzieningen bedraagt € 86.000. Dit voordeel is, naast de in de najaarsnota al verwerkte mutaties, voornamelijk ontstaan doordat de reservering voor grote woningaanpassingen niet volledig ingezet hoefde te worden. Dit leidt tot een voordeel van € 51.000. Daarnaast zijn aan het einde van het jaar nog afrekeningen geweest voor wat betreft boekwaarden van hulpmiddelen en leidt de exploitatie via de externe partij uiteindelijk tot een incidenteel voordeel van € 35.000.

PGB HH en BG

In de najaarsnota hebben wij u aangegeven dat een structureel gedeelte (€ 27.000) van het budget PGB Wmo (Begeleiding en Huishoudelijke hulp) afgeraamd kan worden van het budget ten behoeve van de openstaande ombuiging Wmo. Voor 2021 hebben wij voorzichtigheidshalve het budget bij deze rapportage niet verlaagd omdat er binnen de zorg in natura risico's waren die eventueel afgedekt konden worden met een surplus aan budget PGB. Uiteindelijk heeft dit risico zich bij begeleiding zorg in natura gemanifesteerd. Het voordeel van € 93.000 compenseert hierdoor een gedeelte van het ontstane nadeel bij begeleiding.

1J Inkomensvoorziening

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|
| Lasten | 15.147 | 16.704 | 15.128 | 1.577 |
| Baten | 9.522 | 10.980 | 10.608 | -372 |
| Saldo van baten en lasten | -5.625 | -5.724 | -4.520 | 1.205 |
| Mutatie reserve | 200 | 289 | -196 | -485 |
| Gerealiseerd resultaat | -5.425 | -5.435 | -4.716 | 719 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|-----------------------------------|--------------|
| P-budget | -35 |
| TONK | 285 |
| Bijzondere bijstand | 73 |
| Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT) | 89 |
| Re-integratie | 299 |
| WSW | 81 |
| BUIG | 417 |
| TOZO debiteuren | -111 |
| TOZO vergoeding uitvoeringskosten | 44 |
| TOZO uitvoeringskosten | -36 |
| Inhuur SD | 69 |
| Overig; diversen | 30 |
| Subtotaal | 1.205 |
| Mutatie reserve | |
| • Reservering TONK middelen | -285 |
| • Inhuur SD | -69 |
| • WSW | -131 |
| Totaal na mutatie reserve | 719 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

TONK

TONK was een regeling van 1 januari 2021 tot 1 oktober 2021 voor een vergoeding voor noodzakelijke kosten zoals woonlasten wanneer een inwoner door corona te maken had met een inkomensdaling. Gemeenten hebben hiervoor een rijksbijdrage ontvangen, maar er is nauwelijks gebruik van gemaakt. Dit is een landelijk beeld. Bij de najaarsnota 2021 bent u geïnformeerd dat de resterende middelen jaar overschrijdend ingezet gaan worden. Bij de jaarstukken gaan we de desbetreffende middelen overhevelen naar 2022. Dit geschiedt door storting in de Reserve Projecten. In de voorjaarsnota 2022 volgt een bestedingsplan voor deze middelen.

Bijzondere bijstand

Het aantal aanvragen en uitgaven bijzondere bijstand is circa 11% achtergebleven ten opzichte van de begroting. Dit kan mede het gevolg zijn van het dalende bijstandsbestand en de invoering van het drempelbedrag.

Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)

Sinds februari 2021 hebben gemeenten de taak om inwoners die gedupeerd zijn door de kinderopvangtoeslagaffaire te ondersteunen. Gemeenten krijgen een rijksvergoeding voor de uitvoering en de inzet van ondersteunende voorzieningen. Het sociaal team voert deze taak uit, gedeeltelijk binnen de bestaande formatie. Voor de uitvoering krijgt de gemeente een forfaitair bedrag. Op basis van de ondersteuning van het bestand inwoners ontvangt de gemeente een bedrag van afgerond € 44.000. Hiervan is € 6.000 ingezet in 2021. Het overig budget wordt

gereserveerd de ondersteuning in 2022 en verder. Ook kan de gemeente de kosten die zij maakt voor inkoop en uitvoering van trajectzorg op de vijf leefgebieden: financiën, wonen, zorg, gezin en werk declareren. Tot op heden is hiervoor voor € 89.000 aan kosten betaald. Deze kosten zijn niet bij de diverse begrotingsposten in deze jaarrekening in mindering gebracht maar worden binnen dit product centraal verantwoord als voordeel.

Re-integratie

De uitgaven re-integratie zijn fors achtergebleven op de begroting. Dit heeft nauwelijks negatief effect gehad op de behaalde realisatie over 2021. Het achterblijven van de uitgaven is ontstaan door een combinatie van factoren. De belangrijkste oorzaak is de kansrijke arbeidsmarkt waardoor minder inwoners ondersteuning nodig hadden om weer betaald werk te krijgen. Voorzieningen zoals tijdelijk loonkostensubsidies waren nauwelijks nodig. Door het aanhouden van de coronacrisis konden een aantal groepsactiviteiten niet/beperkt uitgevoerd worden. De grote vraag op de arbeidsmarkt zorgt er ook voor dat tijdelijke formatie voor het uitvoeren van projecten lastig is te krijgen is en projecten vertragen. Ook heeft de uitvoering van de TOZO beslag gelegd op implementatie- en uitvoeringscapaciteit van het team met vertraging op het gebied van re-integratie tot gevolg. Een aantal projecten lopen door in 2022 waar extra uitgaven gaan plaatsvinden zoals de uitvoering van de Regelaar bijstand, Werk moet lonen en het optimaliseren van werkprocessen.

WSW

De uitgaven van de WSW laten een voordeel zien van € 81.000. Dit wordt veroorzaakt door een snellere daling van het aantal Wsw-ers dan de aannames van het rijk waarop de vergoeding gebaseerd is. De backofficekosten van de Wsw zijn met € 20.000 afgenomen en ook de vervoerskosten nemen af doordat wij steeds minder Wsw-medewerkers in dienst hebben. Daar staat tegenover dat de detachingsvergoedingen afnemen. In 2021 wordt de afname aan detachingsvergoeding van € 57.000 gecompenseerd met een rijksbijdrage via de integratie uitkering participatie (corona middelen) van € 50.000. Deze rijksbijdrage wordt verantwoord in hoofdstuk 4 Algemene dekkingsmiddelen. Samen met de bovenstaande voordeel hoeft er in 2021 € 131.000 minder onttrokken worden uit de reserve dan dat oorspronkelijk begroot was.

BUIG

Het voordeel van € 417.000 op BUIG wordt veroorzaakt door een voordeel van € 517.000 zijnde 5,9% op de Rijksbijdrage zoals die in de septembercirculaire is vastgesteld. In de najaarsnota is het eigen risico van €354.000 al vrijgevallen en is € 100.000 van het verwachte resultaat ingezet voor structurele kwaliteitsverbetering. Dit proces loopt door in 2022.

TOZO

In 2021 hebben we een herstelactie voor de TOZO 2020 uitgevoerd omdat deze aanvragen achteraf niet aan de voorwaarden voldeden. Er is voor ruim € 800.000 aan TOZO hersteld. Voor het restant van € 111.000 heeft de herstelactie niet het gewenste resultaat opgeleverd en dit bedrag is als nadeel opgevoerd. Verwacht werd dat de door de accountant onrechtmatig benoemde middelen in 2020 terugbetaald zouden moeten worden. Vanwege de aanhoudende coronacrisis en de onzekerheid of deze korting wordt doorgevoerd, zijn we niet tot invordering bij ondernemers overgegaan. De TOZO 2020 is nog niet definitief afgerekend door het rijk en het is nog niet zeker of deze korting op de rijksbijdrage ook doorgevoerd wordt.

Voor de uitvoering van de TOZO is € 44.000 meer rijksvergoeding ontvangen dan begroot was. Daar tegenover staan € 36.000 extra uitgaven aan TOZO-uitvoering. Dit komt door de laatste verlenging van de TOZO voor de periode van 1 juli 2021 tot 1 oktober 2021.

Inhuur SD

Er is een voordeel op de inhuur voor het sociaal domein van € 69.000. Het betreft € 50.000 voor de structurele kwaliteitsverbetering die in 2021 niet ingezet kon worden omdat er geen geschikte invulling was door de grote vraag op de arbeidsmarkt. Inmiddels is wel een geschikte invulling gevonden. Het geserveerde bedrag van € 50.000 blijft via een dotatie aan de reserve Projecten beschikbaar voor dit doel in 2022. Daarnaast kon een klein gedeelte van de geraamde formatie uiteindelijk opgevangen worden binnen de beschikbare formatie. Met dit voordeel hoeft er € 19.000 minder uit de reserve onttrokken te worden dan dat oorspronkelijk was begroot.

Diversen

Het voordeel op de post Diversen is een optelsom van restanten van verschillende uitvoeringsbudgetten op deeltaken.

02 Omgeving

1. Wat heeft het gekost?

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|---------------------------|---------|----------------------|----------|-----------|
| Lasten | 17.051 | 19.102 | 19.170 | -69 |
| Baten | 10.006 | 10.563 | 11.270 | 707 |
| Saldo van baten en lasten | -7.045 | -8.538 | -7.901 | 638 |
| Mutatie reserve | 461 | 1.322 | 857 | -465 |
| Gerealiseerd resultaat | -6.583 | -7.217 | -7.044 | 173 |

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|--|----------------|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet | -294 | -457 | -256 | 201 |
| 2B Wonen | -147 | -148 | -142 | 5 |
| 2C Bestemmingsplannen/Omgevingsplannen | -260 | -290 | -271 | 18 |
| 2D Omgevingsvergunning | -950 | -958 | -961 | -3 |
| 2E Verkeer | -548 | -594 | -533 | 61 |
| 2F Landschap, natuur en landgoederen | -63 | -66 | -83 | -17 |
| 2G Milieu en duurzaamheid | -119 | -118 | -119 | -1 |
| 2H Energie en klimaat | -166 | -153 | -135 | 18 |
| 2i Dierenwelzijn | -9 | -9 | -8 | 1 |
| 2J Ondernemen en bedrijvigheid | -159 | -197 | -165 | 32 |
| 2K Recreatie en toerisme | -190 | -190 | -198 | -8 |
| 2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie | -492 | -793 | -840 | -47 |
| 2M Water en riolering | 1.322 | 1.322 | 1.220 | -103 |
| 2N Afvalverwijdering en -verwerking | 1.071 | 1.071 | 1.082 | 11 |
| 2O Groenonderhoud | -2.243 | -2.280 | -2.274 | 6 |
| 2P Wegen, straten en pleinen | -3.261 | -3.342 | -3.374 | -32 |
| 2Q Bos en natuurbeheer | -76 | -16 | 13 | 30 |
| totaal | -6.583 | -7.217 | -7.044 | 173 |

2. analyse afwijkingen

Alle afwijkingen groter dan € 25.000 zijn per product nader toegelicht (bedragen x € 1.000).

2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|------------|
| Lasten | 578 | 907 | 815 | 92 |
| Baten | 283 | 344 | 449 | 104 |
| Saldo van baten en lasten | -294 | -563 | -366 | 197 |
| Mutatie reserve | 0 | 106 | 110 | 4 |
| Gerealiseerd resultaat | -294 | -457 | -256 | 201 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|------------|
| P-budget | 27 |
| Moviera opbrengsten | 236 |
| Moviera kosten | -36 |
| Klingelbeek | -38 |
| Overige (projecten) | 8 |
| Subtotaal | 197 |
| Mutatie reserve | 4 |
| Totaal na mutatie reserve | 201 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Moviera opbrengsten

De opbrengst van Moviera is in 2019 netto verantwoord waarbij rekening is gehouden met de te betalen vennootschapsbelasting van ongeveer € 236.000.

In 2021 hebben wij een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2019 ontvangen waarbij het resultaat van Moviera is meegenomen. Deze betaalde vennootschapsbelasting wordt verantwoord bij vennootschapsbelasting onder de algemene dekkingsmiddelen.

Dit betekent dat op dit product het bruto bedrag wordt verantwoord en er nog een voordeel ontstaat van € 236.000.

Moviera kosten

De kosten voor de ontwikkeling Bovenparck (Nico Bovenweg) zijn tot en met boekjaar 2020 verantwoord. In 2021 heeft zich een aantal (deels onverwachte) ontwikkelingen voorgedaan (o.a. WOB-verzoek, feitenrelaas aankoop locatie door KokxdeVoogd) waardoor de (plan)kosten hoger zijn uitgevallen. De totale plankosten voor 2021 bedragen € 69.082,50. Daarnaast is voor het onderzoek van KokxdeVoogd € 15.000,- opgenomen in de begroting 2021, terwijl de werkelijke kosten € 18.362,75 waren.

Circa 2/3 deel van de gemaakte plankosten is direct te relateren aan de ontwikkeling van het gebied en komen daarmee voor rekening van ontwikkelaar TopVen. Zij zijn hiermee akkoord en ontvangen een factuur van € 46.055,-. Circa 1/3 deel van de uren is echter niet direct te relateren zijn aan de ontwikkeling van het gebied en vallen onder 'algemene bestuurskosten'. Deze kosten (€ 23.027,50) komen daarmee voor rekening van de gemeente. Daarbij komen de kosten m.b.t. het feitenrelaas van KokxdeVoogd waar nog geen dekking voor is (€ 3.862,75). Dit betekent dat in de jaarrekening van 2021 **€ 26.890,25** ten laste komt van het resultaat 2021.

Klingelbeek

Het project Klingelbeek heeft een resultaat van -/- € 38.000. Bij het begroten van de projectkosten voor Klingelbeek was het uitgangspunt dat de gemeente enkel een faciliterende rol zou spelen.

In de loop van het afgelopen jaar is de insteek van dit project veranderd. De gemeente heeft in overleg met provincie en marktpartijen een actievere rol op zich genomen, waardoor de kosten voor projectmanagement en onderzoeken hoger zijn uitgevallen.

Zo zijn in opdracht van de gemeente taxaties uitgevoerd, ruimtelijke analyses gemaakt en financiële scenario's doorgerekend.

De gemaakte kosten voor projectmanagement en onderzoeken zijn meegenomen in de exploitatieraming van Klingelbeek/Veentjesbrug en worden op termijn terugverdiend.

Het nadeel van € 38.000 zal voorlopig worden gedekt uit het restant van de reserve bedrijventerreinen.

Overige (projecten)

Brinkweg

In het project Brinkweg is in 2021 onderzoek gedaan naar de constructieve veiligheid van de woningen in de hele wijk De Hank. Daarvoor is 20.000 begroot met dekking uit reserve projecten (besluit jaarrekening 2020). De gemaakte kosten (€ 5.523) zijn onttrokken uit de reserve projecten. De resultaten zijn met de bewoners gedeeld. Er is een kleine kans dat dit nog leidt tot vervolgonderzoek. Daarom stellen we voor om het overgebleven bedrag (€ 14.477) in de reserve projecten voor kosten 2022 te doen. De langlopende monitoring naar de verzakkingen in de wijk is ondertussen wel stop gezet. Er zijn daarom geen structurele kosten meer te verwachten op dit project.

Uitkoop hoogspanningsverbindingen

We hebben een kostenvergoeding ontvangen van het rijk van €13.358 vanwege de eerder voorgenomen aankoop van de woning Schellardweg 3 in Oosterbeek. Die aankoop was mogelijk en voorgenomen, op grond van de landelijke uitkoopregeling voor woningen onder een hoogspanningsverbinding. De betreffende eigenaren wilden van deze (vrijwillige) regeling gebruik maken. Uiteindelijk hebben de eigenaren besloten toch geen gebruik te maken van de regeling. Er is € 11.000 positief saldo na aftrek van de gemaakte externe kosten (asbest- en bodemonderzoek en opstellen taxatierapport). De rijksvergoeding bevatte verder een algemene kostenvergoeding voor onze ureninzet.

Mozartlaan

In 2021 is € 4.830 aan interne kosten (voornamelijk projectbegeleiding) gemaakt en een eerste factuur van € 5.479 betaald als bijdrage aan de verwijdering van de Japanse Duizendknoop. Hiervoor was in totaal circa €29.000 begroot. De nog niet gerealiseerde uitgaven worden via de reserve project meegenomen naar 2022.

2E Verkeer

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
| Lasten | 630 | 664 | 546 | 118 |
| Baten | 55 | 55 | 32 | -23 |
| Saldo van baten en lasten | -575 | -609 | -514 | 95 |
| Mutatie reserve | 27 | 16 | -18 | -34 |
| Gerealiseerd resultaat | -548 | -594 | -533 | 61 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-----------|
| MUP | 34 |
| Veerdiensten | 10 |
| P-budget | 30 |
| Overig | 21 |
| Subtotaal | 95 |
| Mutatie reserve | -34 |
| Totaal na mutatie reserve | 61 |

Toelichting afwijkingen

MUP

De afwijking bij het MUP is deels te verklaren door minder exploitatiekosten voor de voorbereiding van de Spooronderdoorgang Wolfheze. Deze kosten zijn deels ondergebracht onder het investeringskrediet van de Spooronderdoorgang Wolfheze. Daarnaast zijn er minder kosten gemaakt voor voorlichting en educatie.

Veerdiensten

In het resultaat van de veerdiensten zit nog een correctie over het jaar 2020. Door de coronacrisis heeft de veerpont destijds niet geheel volgens de reguliere vaartijden gevaren, daardoor vielen de kosten lager uit. Dit is destijds niet meegenomen in de jaarrekening 2020.

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Overig

Onder de overige kosten vallen onder andere nieuwe wegmarkeringen, hiervan is minder uitgevoerd dan was begroot.

Door vertrek van een vaste medewerker

Het vertrek van een vaste medewerker Verkeer is niet volledig aangevuld door krapte op de arbeidsmarkt. Daardoor hebben we een aantal werkzaamheden niet kunnen uitvoeren, dit heeft invloed gehad op MUP, p-budget en overig.

2F Landschap, natuur en landgoederen

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|------------|----------------------|------------|------------|
| Lasten | 63 | 105 | 67 | 38 |
| Baten | | 2 | 1 | -2 |
| Saldo van baten en lasten | -63 | -103 | -66 | 36 |
| Mutatie reserve | 0 | 37 | -16 | -53 |
| Gerealiseerd resultaat | -63 | -66 | -83 | -17 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|------------|
| Landschapsbasisplan Heidestein | 30 |
| P-budget | -17 |
| Overig | 23 |
| Subtotaal | 36 |
| Mutatie reserve LBP | -53 |
| Totaal na mutatie reserve | -17 |

Landschapsbasisplan Heidestein

Er was eenmalig een bedrag van € 30.000 beschikbaar voor de uitvoering van de Visie op de Landgoederen. Eerst is er een inwonersinitiatief opgestart, dat betreft het initiatief Heidestein in Heelsum. Het beschikbare bedrag komt via de reserve in 2022 weer beschikbaar. Door Corona en capaciteitsproblemen (vertrek vaste medewerker) zijn er dit jaar minder initiatieven opgestart, waardoor een onttrekking van de reserve in 2021 niet nodig was

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Overig

Door corona en capaciteitsproblemen (vertrek vaste medewerker) zijn dit jaar minder initiatieven opgestart. Het beschikbare budget komt in 2022 via de reserve weer beschikbaar.

Mutatie reserve landschapsbasisplan

De begrote onttrekking uit de reserve Landschapsbasisplan van € 37.000 is niet geheel benodigd geweest. Het project Heidestein en Ijskelder Bato's wijk worden in 2022 uitgevoerd. Daarnaast zijn er minder initiatieven opgestart door o.a. corona en capaciteitsproblemen.

2H Energie en klimaat

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
| Lasten | 186 | 226 | 222 | 4 |
| Baten | 20 | 36 | 95 | 59 |
| Saldo van baten en lasten | -166 | -190 | -127 | 63 |
| Mutatie reserve | 0 | 37 | -8 | -45 |
| Gerealiseerd resultaat | -166 | -153 | -135 | 18 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-----------|
| P-budget | 18 |
| Uitvoeringsprogramma klimaat | 45 |
| Subtotaal | 63 |
| Mutatie reserve | -45 |
| Totaal na mutatie reserve | 18 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Uitvoeringsprogramma klimaat

Vanwege de corona pandemie en beperkte ambtelijke capaciteit is het niet gelukt om het budget van het uitvoeringsprogramma volledig te benutten in 2021. De resterende €45.000 van het uitvoeringsprogramma klimaat wordt overgeheveld naar 2022 t.b.v. de langetermijnprojecten koepel van wijkinitiatieven en wijk van de toekomst.

2J Ondernemen en bedrijvigheid

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
| Lasten | 198 | 222 | 195 | 27 |
| Baten | 39 | 25 | 30 | 5 |
| Saldo van baten en lasten | -159 | -197 | -165 | 32 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -159 | -197 | -165 | 32 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-----------|
| P-budget | 28 |
| Overig | 4 |
| Subtotaal | 32 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 32 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|------------|
| Lasten | 526 | 884 | 746 | 138 |
| Baten | 7 | 38 | 25 | -13 |
| Saldo van baten en lasten | -520 | -846 | -721 | 125 |
| Mutatie reserve | 28 | 53 | -119 | -171 |
| Gerealiseerd resultaat | -492 | -793 | -840 | -47 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|---|------------|
| P-budget | 5 |
| Corona | 93 |
| Airborne | 18 |
| Archeologie | 10 |
| Overigen | -1 |
| Subtotaal | 125 |
| Mutatie reserve projecten cultuurmiddelen | -153 |
| Mutatie reserve Airborne activiteiten | -18 |
| Totaal na mutatie reserve | -47 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Corona

De corona ondersteuning van de cultuursector in 2021 is € 93.000 lager dan de ontvangen coronamiddelen voor cultuur. In de najaarsnota 2021 is hierover opgenomen: "Voor diverse ontvangen corona middelen is in de najaarsnota 2021 gerapporteerd dat deze jaar overschrijdend ingezet gaan worden. Dit betreft bijvoorbeeld de middelen voor Kunst en cultuur, Renkum voor Elkaar, bestrijding van eenzaamheid en TONK. Bij de najaarsnota 2021 waren de bedragen nog niet bekend. Bij de jaarstukken gaan we de desbetreffende middelen overhevelen naar 2022. Dit geschiedt door storting in de Reserve Projecten. Bij de voorjaarsnota 2022 zullen wij u informeren hoe deze resterende middelen verder ingezet gaan worden."

De in de tabel genoemde storting in de reserve is inclusief de in decembercirculaire ontvangen € 60.000.

Airborne/lagere onttrekking reserve

In 2020 hebben wij provinciale subsidie ontvangen voor een update van de Perimeterroute. De 50% eigen middelen aan cofinanciering die de provincie vraagt (en vroeg) kwam uit de reserve Airborne (€ 15.000) en inzet personeel (€ 10.000). Vanwege Corona is de uitvoering hiervan doorgeschoven naar 2022. Daarbij is het noodzakelijk dat ook de uitname uit de reserve in 2021 weer terugvloeit naar de reserve om in 2022 te worden uitgenomen.

Archeologie

Is voor dit jaar lager uitgevallen omdat er minder projecten waren waar archeologisch onderzoek verplicht was. Omdat er voor 2022 nu de nodige extra capaciteit is binnen het projectmanagement ligt het in de verwachting dat we dit jaar meer gaan uitgeven aan onderzoekskosten. Hierbij gaat het dan vooral om grotere civieltechnische werkzaamheden (wegen en riolering) en het reguliere werk in het kader van bouwplannen. Deze laatste kosten vloeien overigens via de legesverordening weer naar ons toe. Bij de grondexploitatieprojecten proberen we het zo te organiseren dat er zoveel mogelijk een op een afrekening plaatsvindt want ook hiervoor geldt dat een ontwikkelaar betaalt voor een archeologisch onderzoek.

Het budget dat voor 2022 over is zullen we gebruiken om een bureau opdracht te geven om een nieuwe beleidskaart te maken. De huidige kaart is bijna 10 jaar oud. Met een nieuwe beleidskaart is het makkelijker om conclusies te trekken over nut en noodzaak van een archeologisch onderzoek waarmee dus ook geld wordt gespaard in de toekomst.

2M Water en riolering

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|--------------|----------------------|--------------|-------------|
| Lasten | 2.953 | 3.093 | 2.995 | 97 |
| Baten | 4.274 | 4.415 | 4.215 | -200 |
| Saldo van baten en lasten | 1.322 | 1.322 | 1.220 | -103 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 1.322 | 1.322 | 1.220 | -103 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|--|--------------|
| Elektromechanisch | 10 |
| Infiltratie/hemelwatervoorziening | 103 |
| Vrijvervalriolering | 254 |
| Kapitaallasten | 758 |
| Riolering algemeen | 38 |
| Samenwerking/communicatie | 30 |
| Rioolheffing | -95 |
| P-budget | -20 |
| Overig | 7 |
| Subtotaal | 1.085 |
| Mutatie voorziening GRP i.v.m. saldo product 2M Water en riolering | -1.085 |
| Mutatie voorziening GRP i.v.m. straatreiniging, kwijscheldingen, BTW, overhead | -103 |
| Totaal na mutatie voorziening | -103 |

Toelichting afwijkingen

Elektromechanisch

Deze afwijking heeft betrekking op het stroomverbruik van de gemalen en de kosten ten behoeve van het netbeheer. Deze kosten fluctueren jaarlijks op basis van verbruik. In 2021 vielen deze kosten lager uit dan eerder verwacht.

Infiltratie/hemelwatervoorziening

Een groot deel van het onderhoud van de hemelwatervoorzieningen is vanwege interne capaciteitsproblemen uitgesteld naar 2022. In 2022 staat het op de planning om deze achterstand in te halen.

Vrijvervalriolering

Ruim een derde van dit bedrag bestaat uit inspectiewerkzaamheden van de riolering in de uiterwaarden. Net zoals het frezen van wortels € 90.000 en het reinigen van de kolken € 18.000 zijn deze werkzaamheden vanwege (interne) capaciteitsproblemen doorgeschoven naar 2022.

Er hebben zich in 2021 minder calamiteiten voorgedaan dan begroot, dit leidt tot een voordeel van € 15.000. Ook hebben we minder deelreparaties aan de hoofdleidingen uit hoeven voeren € 13.000.

Kapitaallasten

In dit jaar is er minder geïnvesteerd dan begroot. Dit is mede het gevolg van interne (gemeentebrede) capaciteitsproblemen. Omdat we zoveel mogelijk integraal willen werken en zo mogelijk werk met werk willen maken, heeft de uitvoering van rioleringswerkzaamheden als onderdeel van een integraal project niet alleen te maken met de capaciteit binnen de vakgroep Water en Riolering, maar ook met de capaciteit van de organisatie als geheel.

Daarnaast is in 2021 voorrang gegeven aan het opstellen van een nieuw beheerplan en een nieuw kostendekkingsplan.

Omdat we vanuit duurzaamheid en vanuit kosten zo lang mogelijk met kapitaalgoederen willen doen, gebeurt het regelmatig dat er in de begroting op basis van een (theoretische) levensduur investeringen gepland zijn, die vanuit de praktijk nog niet nodig blijken te zijn.

Riolering algemeen

Betreft ingeleend personeel (geen p-budget).

Samenwerking/communicatie

Voor een deel bestaat de afwijking uit kleine over- en onderschrijdingen op verplichtingen die we lang geleden zijn aangegaan en zijn begroot. Een groter aandeel vormt een verplichting die welliswaar in 2021 is aangegaan, maar financieel op 2022 moet liggen.

Het opstellen van een hemel- en grondwaterverordening was begroot opdat deze klus uitbesteed kon worden. Uiteindelijk is dit intern opgelost en is hier een voordeel gerealiseerd.

Rioolheffing

Voor een toelichting op dit resultaat verwijzen we u naar paragraaf 1 Lokale heffingen, onderdeel Rioolheffing.

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Overige

Calamiteiten met betrekking tot de randvoorzieningen hebben niet plaatsgevonden, daardoor is er een voordeel ontstaan. Daarnaast is op meten- en monitoren minder uitgegeven.

Mutatie voorziening GRP

Het saldo van product water en riolering is € 1.015.000 voordelig. Dit bedrag wordt extra gestort in de voorziening riolering.

Omdat er minder kosten zijn gemaakt is de toegerekende btw voor de kostendekkende heffing € 100.000 lager. Dit verschil wordt in de voorziening gestort. Daarnaast zijn er nog verschillen in toegerekende overhead en straatreiniging. Dit verschil bedraagt ongeveer € 3.000.

2N Afvalverwijdering en -verwerking

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------|
| Lasten | 3.296 | 3.310 | 3.543 | -233 |
| Baten | 4.367 | 4.381 | 4.625 | 243 |
| Saldo van baten en lasten | 1.071 | 1.071 | 1.082 | 11 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 1.071 | 1.071 | 1.082 | 11 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|--------------------------------------|------------|
| Afval algemeen | 101 |
| Oud papier | 130 |
| Vuilophaal en -afvoer | 205 |
| Baten afvalstoffenheffing | -93 |
| P-budget | 7 |
| Subtotaal | 350 |
| Mutatie voorziening | 339 |
| Totaal na mutatie voorziening | 11 |

Toelichting afwijkingen

Afval algemeen

Er is voor de afvalcommunicatie veel gebruik gemaakt van social media, de ACV-app en de gemeentepagina van Rijn en Veluwe. Dit heeft geleid tot lagere communicatiekosten. Ook zijn er in zijn totaliteit minder afvalstoffen aangeboden dan vooraf begroot wat heeft geleid tot lagere verwerkingskosten voor ACV. Tot slot is ook een post 'onvoorzien' begroot voor een verwachte toename van het ophalen van grof afval aan huis. Hier is geen gebruik van gemaakt.

Oud papier

De marktprijs voor oud papier wijzigt soms per maand en is sinds de uitbraak van de Corona pandemie enorm gestegen. De reden hiervan is de sterk toegenomen vraag naar verpakingskarton en de grotere verwerkingscapaciteit. Dit heeft geleid tot een hogere papieropbrengst dan waar tijdens het opmaken van de begroting van 2021 rekening mee is gehouden.

Vuilophaal en -afvoer

In 2021 heeft een eindafrekening plaatsgevonden voor de werkelijke verwerkingskosten van pmd over de jaren 2017, 2018 en 2019. Na langdurig onderzoek en overleg is tussen de VNG en het verpakkende bedrijfsleven overeenstemming bereikt over de hoogte van de definitieve vergoedingen voor de gemeenten voor pmd. Tot die tijd is gerekend met voorlopige bedragen. Ook is de opbrengst van glasverpakkingen hoger dan waar vooraf rekening mee is gehouden.

Baten afvalstoffenheffing

In totaal is er aan vaste en variabele afvalstoffenheffing zo'n € 93.000 minder ontvangen dan vooraf van uitgegaan is. Voor een nadere toelichting op het resultaat verwijzen wij u naar Paragraaf 1 Lokale heffingen, onderdeel Afvalstoffenheffing.

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

20 Groenonderhoud

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------|
| Lasten | 2.799 | 2.911 | 2.866 | 45 |
| Baten | 335 | 357 | 384 | 26 |
| Saldo van baten en lasten | -2.465 | -2.553 | -2.482 | 71 |
| Mutatie reserve | 222 | 274 | 209 | -65 |
| Gerealiseerd resultaat | -2.243 | -2.280 | -2.274 | 6 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|---|---------------|
| Aankoop plantmateriaal en renovatie | 64 |
| Begraafplaatsen en urnentuin | -23 |
| Plantsoenen en parken: onderhoud | 47 |
| P-budget | -42 |
| Overig | 25 |
| Subtotaal | 71 |
| Mutatie vrije algemene reserve (groenonderhoud) | -65 |
| Totaal na mutatie reserve | 6 |

Toelichting afwijkingen

Aankoop plantmateriaal en renovatie

Via het eenmalige budget "wegwerken achterstanden groen" is het renovatiebudget in 2021 opgehoogd. Door capaciteitsproblemen, intern maar ook op de markt, is het niet gelukt dit budget volledig in te zetten.

Begraafplaatsen

In 2021 hebben wij 100 uitvaarten uitgevoerd tegen 110 in 2020, in dit totaal was een stijging te constateren van het aantal uitvaarten per as-bus. De urnenvoorzieningen lieten een overschrijding zien van de inkomsten van bijna € 14.000 en de particuliere zandgraven een onderschrijding van € 25.000, per saldo een onderschrijding van ruim € 11.000, op een totaal geprognostiseerd bedrag van € 289.000. Dit laatste bedrag is in het boekjaar 2021 opgehoogd als gevolg van de perspectiefnota en de kosten van de administratieve taken.

Tevens hebben wij in 2021 een voorfinanciering gedaan voor de aankoop van urnenkelders, welke zorgt voor een overschrijding van het begrote bedrag.

Plantsoenen en parken: Onderhoud

Het beschikbare budget is ingezet voor het afvoeren en verwerken van groenafval dat is vrijgekomen bij het uitvoeren van onderhoudswerkzaamheden groen. Door de wijze van factureren in het verleden is een onjuiste inschatting ontstaan van het benodigde budget. Dit verklaart de onderschrijding van € 47.000. Hoe we met dit budget omgaan, wordt meegenomen in het beheerplan Groen dat in 2022 gereed komt.

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Overig

De onderschrijding heeft betrekking op de onderdelen bestek groenonderhoud, speelplaatsen, groenonderhoud sportaccommodaties, dierenparken en bomen.

Mutatie vrije algemene reserve (groenonderhoud)

In 2021 is begonnen met het schrijven van het beheerplan Groen, echter is dit nog niet geheel afgerond, hierdoor is nog niet het hele bedrag uit de algemene reserve benut. In 2022 zal het resterende bedrag uit de reserve worden benut om het beheerplan Groen af te ronden.

2P Wegen, straten en pleinen

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|
| Lasten | 3.488 | 4.320 | 4.697 | -378 |
| Baten | 42 | 213 | 659 | 446 |
| Saldo van baten en lasten | -3.445 | -4.107 | -4.038 | 69 |
| Mutatie reserve | 185 | 765 | 664 | -101 |
| Gerealiseerd resultaat | -3.261 | -3.342 | -3.374 | -32 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|---|---------------|
| Openbare verlichting | -26 |
| Straatreiniging | -44 |
| Telecommunicatie | 94 |
| Kapitaallasten | 94 |
| Wegen, straten en pleinen; onderhoud | -20 |
| P-budget | -64 |
| Overig | 35 |
| Subtotaal | 69 |
| Mutatie reserve wegen | -97 |
| Mutatie reserve vervanging openbare verlichting | 3 |
| Mutatie reserve reparatie lasgaten en -sleuven | -7 |
| Totaal na mutatie reserve | -32 |

Toelichting afwijkingen

Openbare verlichting

De overschrijding is op te delen in twee aspecten. Het grootste deel van deze overschrijding komt doordat de stroomkosten in 2021 hoger zijn uitgevallen dan gedacht. Doordat de vervanging van de (LED) verlichting met name in het eerste kwartaal vertraging heeft opgelopen. Daarnaast hebben we een aantal aanvullende werkzaamheden uitgevoerd die vooraf niet beoogd waren in het contact.

Overige voorzieningen wegen

Door personeelstekort hebben we minder kunnen vervangen dan vooraf beoogd.

Straatreiniging

Deze overschrijding is tweeledig. De kosten van december 2020 zijn in de jaarcijfers van 2021 meegenomen. Tevens hebben we erg groeizaam weer gehad waar meer veeginzet nodig was dan begroot.

Telecommunicatie

Zie de verklaring mutatie reserve reparatie lasgaten en -sleuven

Kapitaallasten

Er zijn minder investeringen gedaan. Dit resulteert in minder kapitaallasten.

Wegen, straten en pleinen, onderhoud

Er is meer klein onderhoud uitgevoerd dan begroot.

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Overig

Het blad is in een relatief korte periode gevallen hierdoor hebben we minder inzet hoeven leveren dan verwacht. Daarnaast zijn er leverantieproblemen voor diverse kleine onderhoudsmaterialen waardoor budget is overgebleven.

Mutatie reserve wegen

De geplande werkzaamheden zijn allemaal uitgevoerd in 2021. Uit de reserve is een onttrekking gedaan voor de uitgestelde werkzaamheden van 2020. Daarnaast zijn er minder investeringen gedaan, dit resulteert in minder kapitaallasten en dit bedrag is toegevoegd aan de reserve wegen.

Mutatie reserve reparatie lasgaten en -sleuven

Door de uitrol van het grootschalige glasvezelnetwerk in onze gemeente hebben we inkomsten ontvangen. Deze inkomsten worden gedurende het project ingezet om capaciteit in te huren om het project te begeleiden en de kwaliteit voor de toekomst te waarborgen. Omdat het project nog niet is afgerond zijn nog niet alle middelen ingezet.

2Q Bos en natuurbeheer

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|------------|----------------------|-----------|-----------|
| Lasten | 103 | 103 | 104 | -1 |
| Baten | 27 | 86 | 118 | 31 |
| Saldo van baten en lasten | -76 | -16 | 13 | 30 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -76 | -16 | 13 | 30 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-----------|
| Bossen | 32 |
| P-budget | -2 |
| Subtotaal | 30 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 30 |

Bossen

In de voorjaarsnota is het geprognosticeerde bedrag inkomsten houtverkoop van € 16.000 opgehoogd naar € 75.000. Deze bedragen zijn gebaseerd op theoretische (geschatte) m3 hout. De daadwerkelijke afrekening volgt wanneer het hout verzaagd wordt gemeten. Dit in combinatie met de stijging van de grondstofprijzen verklaart de extra inkomsten van de houtverkoop van € 32.000.

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

03 Organisatie

1. Wat heeft het gekost?

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------|
| Lasten | 14.735 | 15.859 | 16.667 | -808 |
| Baten | 472 | 472 | 1.139 | 667 |
| Saldo van baten en lasten | -14.263 | -15.388 | -15.528 | -141 |
| Mutatie reserve | 36 | 451 | 219 | -232 |
| Gerealiseerd resultaat | -14.227 | -14.936 | -15.309 | -373 |

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 3A Dienstverlening | -538 | -609 | -695 | -86 |
| 3B Dorpsgericht werken | -54 | -54 | -46 | 8 |
| 3C Organisatie en bedrijfsvoering | -11.791 | -12.330 | -12.841 | -511 |
| 3D Huisvesting / Gemeentehuis | -378 | -417 | -319 | 98 |
| 3E Samenwerkingsverbanden | -197 | -223 | -99 | 124 |
| 3F Goed bestuur | -1.269 | -1.303 | -1.310 | -7 |
| totaal | -14.227 | -14.936 | -15.309 | -373 |

2. analyse afwijkingen

Alle afwijkingen groter dan € 25.000 zijn per product nader toegelicht (bedragen x € 1.000).

3A Dienstverlening

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|------------|
| Lasten | 902 | 1.019 | 1.111 | -92 |
| Baten | 364 | 364 | 411 | 47 |
| Saldo van baten en lasten | -538 | -655 | -700 | -44 |
| Mutatie reserve | 0 | 46 | 5 | -42 |
| Gerealiseerd resultaat | -538 | -609 | -695 | -86 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|---------------|
| P-budget | -73 |
| Verkiezingen | 42 |
| Overige produkten | -13 |
| Subtotaal | -44 |
| Mutatie reserve | -42 |
| Totaal na mutatie reserve | -86 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Verkiezing

In 2021 hebben we € 42.000 verkiezingsgeld overgehouden. Dit is gestort in de reserve, zodat het geld gebruikt kan worden voor de gemeenteraadsverkiezingen 2022.

3C Organisatie en bedrijfsvoering

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|----------------|----------------------|----------------|-------------|
| Lasten | 11.979 | 12.826 | 13.269 | -443 |
| Baten | 91 | 91 | 188 | 97 |
| Saldo van baten en lasten | -11.889 | -12.736 | -13.082 | -346 |
| Mutatie reserve | 97 | 406 | 241 | -165 |
| Gerealiseerd resultaat | -11.791 | -12.330 | -12.841 | -511 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|---|---------------|
| P-budget | -83 |
| CAO De Connectie | -85 |
| Coronakosten / versnelde invoering digitale werkplek De Connectie | -67 |
| Bedrijfsvoering De Connectie | -148 |
| Communicatie | 18 |
| DIV | -3 |
| Financiën, toezicht en controle | 8 |
| ICT | 165 |
| Coronakosten ICT | -24 |
| Juridische zaken | -16 |
| Management en staf | -4 |
| Directiebudget (organisatieontwikkeling) | -16 |
| P&O / HRM centraal p-budget | 223 |
| CAO | -292 |
| Overhead | -21 |
| Subtotaal | -346 |
| Mutatie reserve | -165 |
| Totaal na mutatie reserve | -511 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

CAO de Connectie

De CAO Gemeenten die in januari 2022 bekend werd, kent een eenmalige uitkering van € 1.200 bruto per fte voor werknemers die op 3 november 2021 in dienst waren. Daarnaast wordt met terugkerende kracht een salarisstijging van 1,2% per 1 december 2021 doorgevoerd. Deze CAO geldt ook voor de Connectie. De kosten worden naar rato in rekening gebracht bij de eigenaren. Voor Renkum gaat dit om € 85.000. Hiervoor was geld gereserveerd in de stelpost voor loon- en prijsstijgingen. Zie product 4C.

Coronakosten / versnelde invoering digitale werkplek (De Connectie)

Ook in 2021 heeft de Connectie nog extra kosten gemaakt in verband met corona. Meerkosten worden veroorzaakt door extra personele inzet, al dan niet als gevolg van ziekte en de noodzakelijke herijking van het waarderingsmodel voor het waarderen van niet-woningen. Van minderkosten is sprake bij de koffie- en cateringvoorziening en de repro. Het saldo van meer- en minderkosten wordt met de gemeenten verrekend.

Daarnaast is de digitale werkplek versneld ingevoerd. Medewerkers zijn voorzien van mobiele devices en op kantoor zijn de thin clients vervangen door docking stations. De versnelde afschrijving van de thin clients leidt tot een nadeel in deze jaarrekening.

Bedrijfsvoering De Connectie:

Laatste tranche transitievergoeding

Bij de start van de Connectie zijn transitiekosten (4,4 miljoen) gemaakt. De achterliggende jaren werd dit in termijnen terugbetaald bij het opstellen van de jaarrekening. In onze begroting hebben wij voor 2021 rekening gehouden met de laatste tranche van € 825.000 te verdelen via de verdeelsleutel.

In 2018 is besloten tot het temporiseren van de aflossing van het transitiebudget. En als gevolg daarvan het later behalen van de structurele taakstelling op de Connectie, dus niet in 2021 maar in 2022. De Connectie is er vanuit gegaan dat de gemeenten de kaderverlaging in 2021 aanwenden voor de laatste aflossing van het transitiebudget. De terugbetaling door de Connectie is niet opgenomen in de begroting van de Connectie. Door onduidelijke communicatie is dat niet zo verwerkt in onze begroting. Dit leidt nu tot een nadeel.

Jaarrekeningresultaat 2020 de Connectie

Over 2020 heeft de Connectie op de reguliere taken een negatief resultaat van € 275.000 gerealiseerd. Dit is een afwijking (0,6%) ten opzichte van de begroting. Aangezien de Connectie niet beschikt over een eigen weerstandsvermogen, komt dit resultaat ten laste van de gemeenten.

Communicatie

In 2021 hebben we ons voornamelijk op onze kerntaken gericht. Helaas hebben we (door werkdruk) weinig ruimte gehad om mee te bewegen op trends en ontwikkelingen. Daardoor hebben we niet de gewenste investeringen kunnen doen, die we vooraf bedacht hadden. In 2022 hebben we nog steeds die ambitie.

ICT

De interne ICT-projecten die voor 2021 gepland stonden zijn door financiële en personele krapte bij De Connectie laat in het jaar gestart en worden dan ook deels doorgeschoven naar 2022.

Voor applicatiebeheer betekent dit een meevaller van ruim € 114.000. (Geen nieuwe contracten en implementaties en een beperkte inkoop van data). Bij Informatiebeveiliging was een meevaller van ruim € 12.000. Op projecten en investeringen ontstond een meevaller van € 39.000 door het niet uitvoeren van beoogde projecten.

| verloopoverzicht ICT | |
|----------------------------|------------|
| Applicatiebeheer | 114 |
| Informatiebeveiliging | 12 |
| projecten en investeringen | 39 |
| | 165 |

Reserve ICT

Het bedrag van € 165.000 zal, conform bestendig beleid, gestort worden in de Reserve ICT en beschikbaar blijven voor de uitgestelde/vertraagde activiteiten uit 2021.

Coronakosten ICT

ICT gerelateerde coronakosten leverden in 2021 een nadeel van € 24.000 op.

Juridische zaken

Als gevolg van ziekte is tijdelijke inhuur en inzet van een bureau voor rechtskundige adviezen en procedures gerealiseerd. Een aantal bezwarencommissies wel doorgegaan waarvoor externe inzet is gerealiseerd.

Directiebudget (organisatieontwikkeling)

Onderdeel van centraal p-budget. Zie voor de toelichting paragraaf 5.

P&O / HRM (centraal p-budget)

Enkele centrale p-budgetten zijn niet volledig besteed. Zie voor de toelichting paragraaf 5.

CAO

Betreft de nabetaaling van de nieuwe CAO in december 2021.

3D Huisvesting / Gemeentehuis

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
| Lasten | 334 | 440 | 326 | 113 |
| Baten | 17 | 17 | 27 | 10 |
| Saldo van baten en lasten | -317 | -423 | -299 | 124 |
| Mutatie reserve | -61 | 6 | -20 | -26 |
| Gerealiseerd resultaat | -378 | -417 | -319 | 98 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|---|------------|
| P-budget | -3 |
| Onderzoek gemeentelijke huisvesting (via reserve) | 1 |
| Onderhoud gemeentehuis (via reserve) | 25 |
| Exploitatielasten gemeentehuis | 72 |
| Exploitatielasten gemeentewerf | 29 |
| Subtotaal | 124 |
| Mutatie reserve | -26 |
| Totaal na mutatie reserve | 98 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Onderzoek gemeentelijke huisvesting

Eind 2021 is gestart met het nader uitwerken van het door de commissie (oktober 2021) aangegeven scenario. De geraamde kosten voor 2021 komen in 2022. Voor onderzoekskosten wordt hierdoor geen onttrekking gedaan uit de reserve. In de voorjaarsnota 2022 worden de onderzoekskosten in beeld gebracht met het verzoek deze ten laste te laten komen van de reserve.

Onderhoud gemeentehuis

Uw raad heeft een krediet van € 495.000 beschikbaar gesteld voor noodzakelijk onderhoud. De verwachting was dat een deel van deze kosten in 2021 zouden komen. Dat is niet het geval geweest. Voor het onderhoud wordt hierdoor geen onttrekking gedaan uit de reserve. Dit vindt pas plaats bij realisatie van dit onderhoud in 2022.

Exploitatielasten gemeentelijke huisvesting

In 2021 zijn de onderhoudslasten voor gebouw en installaties achtergebleven bij de verwachtingen. Naast een voordeel op verbruikte stroom en het niet gebruiken van het budget Investerings duurzame goederen is een voordeel ontstaan.

3E Samenwerkingsverbanden

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|------------|------------|
| Lasten | 197 | 217 | 536 | -320 |
| Baten | | | 444 | 444 |
| Saldo van baten en lasten | -197 | -217 | -93 | 124 |
| Mutatie reserve | 0 | -6 | -6 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -197 | -223 | -99 | 124 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|------------|
| Intergemeentelijk Subsidiebureau | 117 |
| Cofinanciering | 21 |
| Samenwerkingsverbanden | -14 |
| Subtotaal | 124 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 124 |

Toelichting afwijkingen

Intergemeentelijk subsidiebureau

De medewerkers van het Intergemeentelijk Subsidiebureau zijn ondergebracht bij de gemeente Renkum en werken voor de vijf gemeenten (Rheden, Arnhem, Overbetuwe, Lingewaard en Renkum). Naar verhouding hebben de medewerkers in 2021 meer inzet verricht voor de overige vier gemeenten. Die verhouding vertaalt zich procentueel in de declaraties naar de overige vier gemeenten zodat hier een voordeel te constateren valt.

Cofinanciering

Voor cofinanciering was vanaf 2021 nog € 83.000 beschikbaar uit de vrije algemene reserve.

In 2021 is een bedrag geautoriseerd van € 62.000 (€28.000 nog na te betalen over verleningen 2020 en € 34.000 geautoriseerde aanvragen 2021). Deze € 62.000 is in deze jaarrekening verwerkt op 1C en 2L.

Er resteert een bedrag van € 21.000, die we *niet* in 2022 in de voorjaarsnota als restant cofinanciering inzetten.

Tegenover het voordeel binnen dit product staat het nadeel van de lagere onttrekking aan de Vrije algemene reserve binnen product 4C overige algemene dekkingsmiddelen.

De totale verantwoording van de cofinanciering 2021 is als volgt weer te geven.

| Prog./prod. | Begroot | Werkelijk | Saldo 2021 |
|-------------|----------|-----------|------------|
| 1C | 5.000 | 5.000 | 0 |
| 2L | 57.000 | 57.000 | 0 |
| 3E | 21.000 | n.v.t. | 21.000 |
| 4C | -83.000 | -62.000 | -21.000 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Mutaties reserve

E is minder onttrokken uit de algemene reserve omdat de uitgaven voor cofinanciering lager zijn uitgevallen dan begroot.

04 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb

1. Wat heeft het gekost?

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|
| Lasten | 4.677 | 3.412 | 3.058 | 354 |
| Baten | 60.748 | 64.112 | 65.028 | 916 |
| Saldo van baten en lasten | 56.071 | 60.699 | 61.970 | 1.270 |
| Mutatie reserve | 1.106 | 544 | 249 | -295 |
| Gerealiseerd resultaat | 57.178 | 61.243 | 62.218 | 975 |

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|--------------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|------------------|
| 4A Algemene uitkering | 48.559 | 51.848 | 52.555 | 707 |
| 4B Belastingen | 8.963 | 9.126 | 9.183 | 57 |
| 4C Overige algemene dekkingsmiddelen | 1 | 323 | 736 | 413 |
| 4D Onvoorzien | -345 | -54 | | 54 |
| 4E VPB | | | -255 | -255 |
| totaal | 57.178 | 61.243 | 62.218 | 975 |

2. analyse afwijkingen

Alle afwijkingen groter dan € 25.000 zijn per product nader toegelicht (bedragen x € 1.000).

4A Algemene uitkering

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------------|----------------------|---------------|------------|
| Lasten | | | | |
| Baten | 48.559 | 51.848 | 52.555 | 707 |
| Saldo van baten en lasten | 48.559 | 51.848 | 52.555 | 707 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 48.559 | 51.848 | 52.555 | 707 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|---------------|
| Decembercirculaire: | |
| • Corona compensatie | 436 |
| • Taakmutaties | 200 |
| • Inburgering | 22 |
| Overig | 49 |
| Subtotaal | 707 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 707 |

Toelichting afwijkingen

Corona compensatie

| <i>Bedragen in €</i> | |
|---|----------------|
| Continuïteit van zorg | 84.000 |
| Lokaal cultuuraanbod | 60.000 |
| Inkomstenderving gemeenten 2020 (DU) (Covid-19) | 241.000 |
| Participatie: Sociale Werkbedrijven | 50.000 |
| Totaal | 436.000 |

Continuïteit van zorg € 84.000:

Meerkosten jeugd en wmo € 47 miljoen in 2021. Voor jeugd € 26,2 miljoen en voor wmo 2015 € 20,8 miljoen. Ook komt er een regeling voor deze meerkosten in 2022.

Lokaal cultuuraanbod € 60.000:

Dit betreft een eenmalig compensatie van € 41,6 miljoen in 2021. Dit komt bovenop de € 50 miljoen die eerder aan gemeenten is verstrekt over de eerste helft van 2021 voor de instandhouding van de lokale en regionale cultuur.

Inkomstenderving gemeenten 2020 (DU) (Covid-19) € 241.000:

De compensatie vindt plaats op basis van het verschil tussen begrote en gerealiseerde inkomsten, waarbij eventuele meevallers ten opzichte van de begroting worden gesaldeerd met de derving. Gemeenten ontvangen geen compensatie voor gemiste inkomsten indien dit voortkomt uit eigen beleid. Vooruitlopend op deze afrekening hebben gemeenten in 2020 een voorschot ontvangen van in totaal € 245 miljoen. Gemeenten hoeven een eventueel teveel ontvangen voorschot niet terug te betalen. Voor 282 gemeenten wordt de compensatie over 2020 nu volledig afgerond.

Voor 48 gemeenten is op dit moment sprake van gedeeltelijke compensatie. Dit heeft ook betrekking op Renkum met betrekking tot de toeristenbelasting. Omdat wij hiervoor al een voorschot hebben ontvangen verwacht ik dat deze nihil of gering zal zijn. Hiervoor is informatie nodig van de Connectie. Voor 25 gemeenten kan de reële compensatie op dit moment nog niet worden bepaald. De compensatie van deze gemeenten vindt op een later moment plaats. Voor jaar 2021 wordt ook een compensatie in het vooruitzicht gesteld, af te rekenen in 2022.

Participatie: Sociale Werkbedrijven € 50.000:

Eerder heeft het kabinet de gemeenten, voor de periode van 1 maart tot 31 december 2020, € 140 miljoen verstrekt voor het opvangen van de exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven. Het kabinet stelt voor ditzelfde doel aanvullend € 45 miljoen beschikbaar voor de periode van 1 januari 2021 tot 1 oktober 2021. Het bedrag is toegevoegd aan de integratie-uitkering Participatie, via een verhoging van de Rijksbijdrage Wsw. In de septembercirculaire 2021 was reeds een bedrag van € 35 miljoen aangekondigd. Daar is de gereserveerde € 10 miljoen, waarover ook wordt gesproken in de septembercirculaire 2021, aan toegevoegd. Hiermee is ook het laatste gedeelte van de aangekondigde steun verleend.

Voor het overzicht van de inzet van dit totaalbedrag verwijzen we u naar paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel Verantwoording Corona.

Taakmutaties

| <i>bedragen in €</i> | |
|--|----------------|
| Jeugdhulp | 29.000 |
| Versterking dienstverlening gemeenten: parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag (POK) | 155.000 |
| Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht | 16.000 |
| Totaal | 200.000 |

Jeugdhulp € 29.000:

Subsidieregeling continuïteit cruciale jeugdzorg. In mei 2019 hebben de VNG en het Rijk hiervoor afspraken gemaakt over de inrichting van een subsidieregeling. Op de begroting van het ministerie van VWS is toen € 20 miljoen beschikbaar gesteld. Via de subsidieregeling kunnen aanbieders van cruciale jeugdhulp tijdelijke liquiditeitssteun ontvangen indien dit noodzakelijk is om continuïteit van zorg te garanderen. Er is afgesproken dat de middelen aan het eind van 2021 worden toegevoegd aan het gemeentefonds. Momenteel is nog € 18,9 miljoen beschikbaar in de subsidieregeling continuïteit cruciale jeugdzorg. Het restant van € 1,1 wordt op een later moment toegevoegd.

Versterking dienstverlening gemeenten: parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag (POK) € 155.000:

De rijksoverheid geeft aan dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, er ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden. Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode tot en met 2027 € 150 miljoen per jaar beschikbaar te stellen via diverse geldstromen. Vanaf 2021 is de compensatie in het gemeentefonds € 109 miljoen. Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen:

- Robuust rechtsbeschermingssysteem;
- Systeemleren;
- Versterking ondersteuning wijkteams;
- Impuls integraal werken.

Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht € 16.000:

Op 1 juli 2022 treedt naar verwachting de nieuwe Wet kwaliteitsborging (Wkb) voor het bouwen in werking. De wet gaat gefaseerd in. Er wordt gestart met de eenvoudigere bouwprojecten, daarna volgen eventueel de meer complexere projecten. De Wkb heeft als doel de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren door inschakeling van private kwaliteitsborgers. Deze taken vervallen hiermee bij gemeenten die overigens wel het bevoegd gezag blijven houden. Tegelijkertijd wijzigen bepaalde taken en krijgen gemeenten er extra taken bij. Voor de noodzakelijke voorbereidingen die de gemeenten nog moeten treffen tot de inwerkingtreding van de Wkb ontvangen gemeenten in 2021 een initiële bijdrage van € 10 miljoen.

Inburgering

Informatievoorziening in voorbereiding op het nieuwe inburgeringsstelsel € 17.000:

Aan de integratie-uitkering Inburgering wordt voor 2021 € 6,008 miljoen toegevoegd voor de kosten die gemeenten maken voor informatievoorziening in voorbereiding op het nieuwe inburgeringsstelsel (Veranderopgave Inburgering; VOI). In het bestuurlijk overleg van oktober 2021 zijn tussen het ministerie van SZW en de VNG afspraken bekrachtigd over de incidentele vergoeding die gemeenten

ontvangen voor de kosten die zij maken voor de ICT-voorzieningen die gereed moeten zijn op 1 januari 2022. Het betreft hier de kosten die gemeenten maken voor de ontwikkeling naar het zogenoemde Plateau 1 van de informatievoorziening. De middelen worden beschikbaar gesteld voor het inrichten van hun eigen ICT-landschap en de bijbehorende werkzaamheden zoals het opleiden van medewerkers, het aanpassen van werkprocessen en de noodzakelijke aanpassing of aanschaf van een softwaresysteem.

Einde lening inburgeringsplichtig € 5.000:

In het bestuurlijk overleg van april 2020 zijn tussen het ministerie van SZW en de VNG afspraken gemaakt over het ondersteunen van de zogenaamde Einde lening inburgeringsplichtig (ELIPs). Dit zijn inburgeraars die hun lening voor de inburgering (vrijwel) volledig hebben uitgeput, maar nog steeds inburgeringsplichtig zijn. Gemeenten zullen inburgeraars die tot deze doelgroep behoren begeleiden. Gemeenten gaan zelf over de wijze van invulling van de begeleiding. Via een decentralisatie-uitkering worden middelen aan gemeenten beschikbaar gesteld voor begeleiding en het in een beperkt aantal gevallen financieel ondersteunen van ELIPs bij het betalen van extra cursussen of examengelden.

4B Belastingen

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|--------------|----------------------|--------------|-----------|
| Lasten | 747 | 747 | 752 | -5 |
| Baten | 9.710 | 9.873 | 9.935 | 62 |
| Saldo van baten en lasten | 8.963 | 9.126 | 9.183 | 57 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 8.963 | 9.126 | 9.183 | 57 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|---------------|
| OZB | -60 |
| Hondenbelasting | 20 |
| Precariobelasting | -10 |
| Toeristenbelasting | 142 |
| Reclamebelasting | -16 |
| Kwijtscheldingen | 13 |
| Voorziening belasting debiteuren | -33 |
| Subtotaal | 57 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 57 |

Toelichting afwijkingen

OZB

Op dit moment zijn de benodigde achtergrondgegevens om de belastingen te kunnen analyseren niet voorhanden. Er wordt aan gewerkt dit beschikbaar te krijgen. Momenteel kunnen we geen verklaring geven waarom de opbrengsten lager zijn dan begroot.

Precariobelasting

In 2021 is geen precariobelasting opgelegd.

Toeristenbelasting

Zie toelichting bij paragraaf lokale heffingen.

Voorziening belasting debiteuren

Op basis van de vorderingen per 31-12-2021 is een extra storting nodig in de voorziening belasting debiteuren. Omdat bij de jaarrekening 2020 hiervoor geen informatie aanwezig was is toen de voorziening niet bijgesteld.

4C Overige algemene dekkingsmiddelen

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|----------|----------------------|------------|------------|
| Lasten | 3.584 | 2.611 | 2.050 | 560 |
| Baten | 2.479 | 2.390 | 2.538 | 148 |
| Saldo van baten en lasten | -1.105 | -221 | 487 | 708 |
| Mutatie reserve | 1.106 | 544 | 249 | -295 |
| Gerealiseerd resultaat | 1 | 323 | 736 | 413 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|---------------|
| P-budget | -38 |
| Beleggingen | 12 |
| Stelposten | 513 |
| SPUK Sport | 183 |
| Rente | -72 |
| Vastgoed | 116 |
| Overig | -6 |
| Subtotaal | 708 |
| Mutatie reserve: | |
| Co-financiering | -21 |
| Voorziening gebouwen | -274 |
| Totaal na mutatie reserve | 413 |

Toelichting afwijkingen

P-budget

Een toelichting op het totale p-budget kunt u vinden in paragraaf 5 Bedrijfsvoering, onderdeel 'Organisatie en formatie'.

Stelposten

De stelpost loon-en prijsontwikkeling van € 495.000 is in 2021 niet ingezet. Dit voordeel wordt voor een groot deel gebruikt voor het effect van de nieuwe CAO voor 2021 van € 292.000 bij de gemeente en van € 85.000 bij de Connectie.

SPUK Sport

Dit betreft de vastgestelde specifieke uitkering sport over 2020.

Rente

Er is totaal € 146.000 minder rente doorberekend naar producten (nadeel) omdat investeringen niet zijn uitgevoerd die wel begroot zijn. De belangrijkste investeringen hiervan zijn de investeringen wegen, investeringen riolering en de sporthal Doorwerth. Deze lagere doorbelasting van de rente vormt een voordeel bij de betreffende producten.

Door uitstel van de investeringen is er minder geld geleend dan begroot. Dit levert een voordeel op van € 74.000.

Vastgoed

Algemeen

Onderhoud gebouwen algemeen € 178.000 voordeel

In de begroting is rekening gehouden met groot onderhoud gebouwen die niet zijn opgenomen in het onderhoudsplan. Hieraan is € 178.000 minder besteed. Deze middelen blijven in de reserve onderhoud gebouwen.

Overige kosten algemeen € 15.000 nadeel

Door overschrijding op verschillende onderdelen, belastingen, verzekering en taxatiekosten is op deze post een negatief resultaat ontstaan.

Panden

Johanniterweg 4 Doorwerth € 40.500 nadeel

Bij het voormalig schoolgebouw aan de Johanitterweg is een tekort ontstaan. De kosten van gasverbruik zijn hoger. Door de leeftijd van het pand stijgen de onderhoudslasten. Daarnaast zijnde ontvangen belastingaanslag hoger als geraamd

Overige panden € 5.750 nadeel.

Reserve gebouwen

Onderhoud gebouwen algemeen € 178.000 nadeel (zie algemeen)

Renovatie gymzaal van Spaenweg € 95.000 nadeel (is een voordeel bij product 1B onderwijs).

4D Onvoorzien

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|-------------|----------------------|----------|-----------|
| Lasten | 345 | 54 | | 54 |
| Baten | | | | |
| Saldo van baten en lasten | -345 | -54 | | 54 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | -345 | -54 | | 54 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-----------|
| Stelpost | 54 |
| Subtotaal | 54 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | 54 |

Toelichting afwijkingen

Stelpost onvoorzien

Het verloop van de stelpost onvoorzien is als volgt:

| | |
|---|---------------|
| Stand 1-1 | 95.000 |
| Inzet voorjaarsnota: | |
| Hoogte(verschil)meting, analyse en rapportage Geelkerkenkamp te Oosterbeek | -5.000 |
| MFC Doelum: klimaat en energie | -15.000 |
| Inzet najaarsnota | -21.000 |
| Restant | 54.000 |

Vrijval restant buffer

Conform het door uw raad aangenomen amendement 'meerjarenbegroting 2021-2024' is in de begroting een buffer van € 250.000 opgenomen. Deze is in de Voorjaarsnota 2021 voor € 129.000 ingezet. Het restant van € 121.000 is reeds in de najaarsnota vrijgevallen.

4E VPB

| Bedragen * € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Rekening | Afwijking |
|-------------------------------|---------|-------------------------|-------------|-------------|
| Lasten | | | 255 | -255 |
| Baten | | | | |
| Saldo van baten en lasten | | | -255 | -255 |
| Mutatie reserve | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | | | -255 | -255 |

Tabel afwijkingen

| Omschrijving | Bedrag |
|----------------------------------|-------------|
| Moviera | -246 |
| Afval | -1 |
| Rente | -8 |
| Subtotaal | -255 |
| Mutatie reserve | 0 |
| Totaal na mutatie reserve | -255 |

Toelichting afwijkingen

Moviera

In 2021 is een aangifte gedaan voor de vennootschapsbelasting 2019. Voor Moviera is een belastbaar bedrag van € 1.032.815 opgegeven. Hierover is de Vpb € 246.000.

Dit bedrag is hoger waarmee rekening is gehouden (€ 238.000). Dit heeft te maken omdat over andere jaren (2017 en 2018) nog geen aangifte is gedaan. In deze jaren zijn alleen kosten gemaakt dus zal bij de aangifte over deze jaren nog weer geld terug worden ontvangen.

Rente

Bij de aanslag 2019 is een bedrag van € 7.512 belastingrente in rekening gebracht.

Resultaatbepaling

Inleiding

In dit hoofdstuk gaan we in op de bepaling van het resultaat over het jaar 2021. Allereerst gaan we in op het gerealiseerde resultaat voor bestemming. Vervolgens komen de werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves aan bod en daarop volgend het gerealiseerde resultaat na bestemming. Daarna geven we u op hoofdlijnen inzicht in de mutaties die na het samenstellen van de Najaarsnota 2021 hebben plaatsgevonden en gaan we in op de resultaatbestemming- en besteding.

Gerealiseerde saldo van lasten en baten

Het gerealiseerd resultaat voor bestemming, onderverdeeld in de netto lasten en baten, is als volgt:

| | |
|----------------------------------|--------------|
| Bedragen * € 1.000 | 2021 |
| Netto lasten | 88.645 |
| Netto baten | 89.852 |
| Saldo van lasten en baten | 1.207 |

Toevoeging en onttrekkingen aan de reserves

Op grond van het BBV worden de mutaties in de reserves afzonderlijk gepresenteerd. Het betreft de volgende mutaties:

| Progr/ prod | Bedragen x € 1.000 | Bedrag |
|--------------------|--------------------------------------|---------------|
| 1 | Sociaal Domein | 152 |
| 1B | Onderwijshuisvesting | -374 |
| 1G | Integratie/ participatie nieuwkomers | 273 |
| 2E | MUP | 18 |
| 2E | Wegenonderhoud | -483 |
| 2F | Landschapsbasisplan | 16 |
| 2P | Vervanging openbare verlichting | -188 |
| 2P | Herstelkosten sleuven en lasgaten | 7 |
| 2J | Bedrijventerreinen | -88 |
| 2L | Airborneactiviteiten | -17 |
| 3C | ICT | -207 |
| 3D | Onderhoud gebouwen | -120 |
| 3D | Kapitaallasten vastgoed | -35 |
| alg. uitk | Algemene uitkering | 4 |
| | Projecten | 802 |
| ov. alg. dekk. | Weerstandsreserve | 1.462 |
| ov. alg. dekk. | Vrije algemene reserve*) | -2.310 |
| | Totaal mutaties reserves | -1.086 |

*) incl. jaarrekeningresultaat 2020 (€ 926.000)/ resultaatbestemming + storting in Weerstandsreserve cf Begroting 2021 (€ 1.462.000)

Voor nadere toelichting op de reserves verwijzen wij u naar de toelichting op de balans.

Gerealiseerd resultaat

In de volgend tabel vindt u een overzicht van het resultaat na bestemming.

| <i>Bedragen * € 1.000</i> | 2021 |
|----------------------------------|--------------|
| Netto lasten | 88.645 |
| Netto baten | 89.852 |
| Saldo van lasten en baten | 1.207 |
| Mutaties reserves | 1.086 |
| Saldo van lasten en baten | 2.293 |

Het rekeningresultaat is als volgt te specificeren:

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | |
|-----------------------------|--------------|
| Resultaat gemeentebegroting | 2.367 |
| Resultaat grondexploitatie | -74 |
| Totaal resultaat | 2.293 |

Analyse rekeningresultaat

In de volgende tabel vindt u een nadere specificatie van de totstandkoming van het rekeningssaldo over 2021. Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar de programma's.

| Resultaat incl. mutaties reserves <i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i> | Begroot t/m najaarsnota | Resultaat jaarrekening | Afwijking t.o.v. najaarsnota |
|--|--|---|---|
| 1A Renkum voor Elkaar | 1.466 | 1.336 | 130 |
| 1B Onderwijs | 2.861 | 2.764 | 97 |
| 1C Sport en bewegen | 1.879 | 1.854 | 25 |
| 1D Gezondheid | 1.079 | 1.061 | 18 |
| 1E Zorg en Veiligheid | 4.001 | 3.906 | 95 |
| 1F Minima | 330 | 279 | 51 |
| 1G Integratie en participatie nieuwkomers | 332 | 321 | 11 |
| 1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd | 11.806 | 12.149 | -343 |
| 1i Maatwerkvoorzieningen Wmo | 9.506 | 9.181 | 325 |
| 1J Inkomensvoorziening | 5.435 | 4.716 | 719 |
| 1 Transformatie Sociaal Domein | -4 | 4 | -8 |
| Subtotaal | 38.693 | 37.572 | 1.121 |
| 2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet | 457 | 256 | 201 |
| 2B Wonen | 148 | 142 | 5 |
| 2C Bestemmingsplannen/ Omgevingsplannen | 290 | 271 | 18 |
| 2D Omgevingsvergunning | 958 | 961 | -3 |
| 2E Verkeer | 594 | 533 | 61 |
| 2F Landschap, natuur en landgoederen | 66 | 83 | -17 |
| 2G Milieu en duurzaamheid | 118 | 119 | -1 |
| 2H Energie en klimaat | 153 | 135 | 18 |
| 2i Dierenwelzijn | 9 | 8 | 1 |
| 2J Ondernemen en bedrijvigheid | 197 | 165 | 32 |
| 2K Recreatie en toerisme | 190 | 198 | -8 |
| 2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie | 793 | 840 | -47 |
| 2M Water en riolering | -1.322 | -1.220 | -103 |
| 2N Afvalverwijdering en -verwerking | -1.071 | -1.082 | 11 |
| 2O Groenonderhoud | 2.280 | 2.274 | 6 |
| 2P Wegen, straten en pleinen | 3.342 | 3.374 | -32 |
| 2Q Bos en natuurbeheer | 16 | -13 | 30 |
| Subtotaal | 7.217 | 7.044 | 172 |
| 3A Dienstverlening | 609 | 695 | -86 |
| 3B Dorpsgericht werken | 54 | 46 | 8 |
| 3C Organisatie en bedrijfsvoering | 12.330 | 12.841 | -511 |
| 3D Huisvesting / Gemeentehuis | 417 | 319 | 98 |
| 3E Samenwerkingsverbanden | 223 | 99 | 124 |
| 3F Goed bestuur | 1.303 | 1.310 | -7 |
| Subtotaal | 14.936 | 15.309 | -373 |

| Resultaat incl. mutaties reserves <i>Bedragen x € 1.000 (- = nadeel)</i> | Begroot t/m najaarsnota | Resultaat jaarrekening | Afwijking t.o.v. najaarsnota |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|---|
| 4A Algemene uitkering | -51.848 | -52.555 | 707 |
| 4B Belastingen | -9.126 | -9.183 | 57 |
| 4C Overige algemene dekkingsmiddelen | -323 | -736 | 413 |
| 4D Onvoorzien | 54 | 0 | 54 |
| 4E VPB | 0 | 255 | -255 |
| Subtotaal | -61.243 | -62.218 | 975 |
| | | | |
| Totaal | -398 | -2.293 | 1.896 |

Resultaatbestemming- en besteding

Inleiding

Het BBV gaat uit van een resultaat vóór en een resultaat ná bestemming. Het resultaat vóór bestemming geeft het saldo aan van de baten en lasten. Vervolgens wordt het resultaat bestemd in de zin van toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. Daarna volgt het resultaat ná bestemming.

Bij de resultaatbestemming wordt onderscheid gemaakt tussen resultaatbestemming in de zin van de reeds geplande mutaties in reserves en de "echte" resultaatbestemming die ter besluitvorming wordt voorgelegd. Dit laatste wordt het voorstel tot resultaatbesteding genoemd.

De Jaarstukken 2021 sluiten met een voordelig saldo van € 2.293.000. Dit saldo bestaat uit een nadelig saldo van € 74.000 binnen de grondexploitatie en een voordeel van € 2.367.000 binnen de gemeentelijke exploitatie. In de jaarstukken vindt u een toelichting op het resultaat. De afwijking t.o.v. de begroting bedraagt ca. 2%.

Vaststelling van deze jaarstukken betekent dat de raad het college decharge verleent voor het in de jaarrekening verantwoorde financieel beheer.

Resumé

Op grond van het voorgaande, wordt het rekeningresultaat 2021 als volgt besteed:

| Resultaatbestemming en –besteding jaarrekening | |
|--|--------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | |
| Saldo van lasten en baten | 1.207 |
| Mutaties reserves | 1.086 |
| Resultaat na bestemming | 2.293 |
| Resultaatbesteding | |
| Overloopposten | 0 |
| Resultaat na besteding | 2.293 |
| Voorstellen resultaatbestemming | |
| 1F Gelrepas | -36 |
| 1G Inburgering (decembercirculaire) | -22 |
| 1H Jeugdhulp (taakmutatie decembercirculaire) | -29 |
| 1J Versterking dienstverlening gemeenten: parlementaire ondervragings-commissie kinderopvangtoeslag (POK) (taakmutatie decembercirculaire) | -155 |
| 2D. Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (taakmutatie decembercirculaire) | -16 |
| 2J Pakket maatregelen om ondernemers te helpen (inzet Coronamiddelen) | -100 |
| 3C Knelpuntenbudget organisatie (inzet Coronamiddelen) | -138 |
| Subtotaal resultaatbestemming | -496 |
| Resultaat na resultaatbestemming | 1.797 |
| Het resultaat na resultaatbestemming wordt in de Vrije algemene reserve gestort *) | 1.797 |

*) Bij de raadsbehandeling van de Begroting 2022 is een amendement aangenomen met de volgende strekking:

- een (uitgaande van de Najaarsnota) mogelijk overschot op de jaarrekening van 2021 en 2022 voor 50% te gebruiken voor lastenverlichting in 2022 en 2023 en voor 50% voor het aanvullen van de reserves.

Dit amendement treedt in werking op het moment dat de vrije algemene reserve op het door de raad vastgestelde minimumniveau zit van € 4 miljoen. Op dit moment is dat nog niet het geval, wat betekent dat het positieve jaarrekeningresultaat wordt toegevoegd aan de Vrije algemene reserve.

Voorstellen resultaatbestemming:

1F Gelrepas

In uw vergadering van 22 december 2021 heeft u besloten een mogelijk voordeel in de jaarrekening 2021 binnen de budgetten Armoedebestrijding kinderen en Gelrepas tot een bedrag van maximaal € 45.000 te bestemmen voor de uitvoering van de Gelrepas in 2022. Het uiteindelijk voordeel betrof € 36.000. Conform uw besluit zal dit bedrag als resultaatbestemming beschikbaar blijven voor de uitvoering van de Gelrepas in 2022.

Inzet Coronamiddelen

Inzet nog niet bestede en toegewezen coronamiddelen Gemeentefonds 2021, tot een bedrag van € 238.000 te bestemmen voor:

1. Pakket maatregelen om ondernemers te helpen

Gedacht wordt dat wij een evenementenmanager inhuren om vorm te geven aan een wat meer professionele invulling om ondernemers een boost te geven. Er wordt dan € 50.000 opgenomen voor het noodfonds en kleinere bedragen voor noodfonds/opleidingsfonds waarbij de gedachte is dat de gemeente geen regelingen gaat ontwerpen maar een en ander uitzet via koepelorganisaties zoals KHN. Ook voor een evenement is een substantieel bedrag nodig.

Totaal zou dit dan € 100.000 bedragen.

2. Knelpuntenbudget organisatie

De Coronacrisis heeft in de organisatie sporen nagelaten. Deels zijn die sporen zichtbaar in de vorm van extra gewerkte uren van OOV medewerkers. Deels zijn ze minder zichtbaar. Daarbij gaat het om vervanging van zieke medewerkers, waarvan op privacy gronden niet geregistreerd wordt wat de achtergrond van het ziek zijn is geweest. Deels ook zijn het onzichtbare kosten doordat het kort verzuim door Corona vaak niet vervangen is, maar waardoor op diverse punten in de organisatie achterstanden zijn ontstaan of knelpunten in de organisatie ontwikkeling of andere menskracht gerelateerde projecten. Feit is dat we, en dat zien we ook in de rapportages van Berenschot, een extra investering moeten doen in de organisatie toekomstbestendig te maken. Hoewel zoals hiervoor toegelicht, niet materieel te onderbouwen, is zichtbaar in organisatie doorontwikkeling en het goed organiseren van de processen/verhoudingen met de connectie achterstand opgelopen.

Tegen de achtergrond van de opgave met betrekking tot doorontwikkeling waar we voor staan lijkt het verantwoord de resterende middelen, zijnde € 138.000 hiervoor te bestemmen. Uiteraard zal over de besteding van deze middelen in 2022 verantwoording worden afgelegd.

Taakmutaties decembercirculaire

In de decembercirculaire is extra geld ontvangen voor taakmutaties en voor inburgering. Totaal is dit € 222.000. Deze middelen zijn echter niet meer besteed in 2021. We stellen voor deze middelen beschikbaar te houden, zodat we deze in 2022 in kunnen zetten voor genoemde taken.

| <i>bedragen in €</i> | |
|--|-----------------|
| 1H. Jeugdhulp | 29.000 |
| 1J. Versterking dienstverlening gemeenten: parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslag (POK) Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen: <ul style="list-style-type: none">- Robuust rechtsbeschermingssysteem;- Systeemleren;- Versterking ondersteuning wijkteams;- Impuls integraal werken. | 155.000 |
| 2D. Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht | 16.000 |
| 1G Inburgering <ul style="list-style-type: none">• Informatievoorziening in voorbereiding op het nieuwe inburgeringsstelsel• Einde lening inburgeringsplicht | 17.000 5.000 |
| Totaal | 222.000 |

Begrotingsrechtmatigheid

Met ingang van 2004 wordt de jaarrekening door de accountant ook beoordeeld op de financiële rechtmatigheid. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid wordt aandacht besteed aan overschrijdingen van de begroting. De Begroting 2021 is op programmaniveau door uw raad vastgesteld, zodat voor budgetoverschrijdingen op programmaniveau goedkeuring moet worden gevraagd. Om te voldoen aan het begrotingsrechtmatigheidscriterium worden de volgende budgetoverschrijdingen van de *lasten* (excl. reserves) ten opzichte van de begroting gemeld.

In bijlage 2 Kredieten worden de eventuele overschrijdingen op de kredieten gemeld.

| Lasten <i>Bedragen x € 1.000</i> | Begroot na wijz. | Rekening | Over (-)/ onder (+) schrijding |
|---|-----------------------------|-----------------|---|
| 1. Samenleving | 52.042 | 49.749 | 2.293 |
| 2. Omgeving | 19.102 | 19.170 | -68 |
| 3. Organisatie | 15.859 | 16.667 | -808 |
| 4. Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vpb | 3.412 | 3.058 | 354 |
| Totaal lasten | 90.415 | 88.645 | 1.770 |

De in de tabel weergegeven overschrijdingen betreffen een saldo van nadelen en voordelen. In onderstaande toelichtingen zijn alleen de nadelen toegelicht. De voordelen niet.

2D Omgevingsvergunning (- € 45.000)

Er is een overschrijding van de lasten op het taakveld Bouw-, woning en welstandstoezicht. Dit gaat om uitgaven die gecompenseerd worden door direct daaraan gerelateerde inkomsten (overschrijding + € 35.000). Hierdoor zijn de uitgaven weliswaar onrechtmatig maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant.

2N Afvalverwijdering en -verwerking (- € 233.000)

Voor 2021 was een storting van € 46.000 begroot in de voorziening Afvalstoffenheffing. In werkelijkheid is er een storting van € 385.000. Het verschil ad. € 339.000 is toegelicht bij het product 2N. Afvalverwijdering en verwerking (onderdeel II jaarrekening). Deze overschrijding past binnen het bestaande beleid en zijn daarom rechtmatig.

Verder is er een voordeel op de lasten binnen dit product van € 102.000.

2P Wegen, straten en pleinen (- € 378.000)

Er is een overschrijding van de lasten van € 444.0000 op het taakveld Openbare verlichting. Het af- en heraansluiten van openbare verlichting wordt bij gemeente Renkum in rekening gebracht (€ 426.000). Deze kosten worden vervolgens vergoed door de externe partij die voor het beheer en onderhoud van onze openbare verlichting uitvoert. Hierdoor zijn de uitgaven weliswaar onrechtmatig maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant.

Verder is er een overschrijding van de lasten van € 105.0000 op het taakveld Wegen, straten en pleinen. Dit betreft m.n. het p-budget (€ 78.000). Per saldo is er op het p-budget een voordeel van € 11.000. Deze is toegelicht in paragraaf 5 Bedrijfsvoering.

Verder is er een voordeel op de lasten binnen dit product van € 171.000.

Overige na-/ voordelen programma 2: € 593.000

3A Dienstverlening (- € 92.000)

Er is een overschrijding van de lasten m.b.t. het verstrekken van diverse dienstverlening/documenten (taakvelden Bevolkingsregisters, Burgerlijke stand, BurgerZaken algemene dienstverlening, Inlichtingen & documentverstrekking). Dit gaat om uitgaven die gecompenseerd worden door direct daaraan gerelateerde inkomsten. Doordat de uitgaven direct gerelateerd zijn aan de extra inkomsten zijn de uitgaven weliswaar onrechtmatig maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant.

3C Organisatie en bedrijfsvoering (- € 443.000)

Er is een overschrijding van de lasten van € 219.0000 (w.o. € 85.000 CAO) op het taakveld De Connectie. Per saldo is er een overschrijding welke is toegelicht bij het onderdeel 3C in de jaarrekening.

Verder valt binnen dit product het 'p-budget'. Op het totale decentrale p-budget is er per saldo een voordeel van € 11.000. Daarnaast is er een nadeel (€ 292.000 excl. CAO De Connectie) m.b.t. de CAO. Deze valt echter weg (dekking) tegenover de stelpost loon- en prijscompensatie (product 4C). Deze overschrijdingen passen binnen het bestaande beleid ofwel er is dekking binnen een ander product. Hiermee zijn de uitgaven rechtmatig.

Verder is er een voordeel op de lasten binnen dit product van € 36.000.

3E Samenwerkingsverbanden (- € 320.000)

Er is een overschrijding van de lasten van € 306.0000 op het taakveld Intergemeentelijke subsidieverwerving. Hiertegenover staan bijdragen (€ 444.000) van de overige hierbij aangesloten gemeenten. Per saldo is er een voordeel die is toegelicht bij product 3E. Doordat de uitgaven direct gerelateerd zijn aan de extra inkomsten zijn de uitgaven weliswaar onrechtmatig maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant.

3F Goed bestuur (- € 75.000)

De overschrijding van de lasten heeft m.n. betrekking op het budget Onderzoek toekomstscenario's en bestuurscultuur. Hiertegenover staat echter een subsidie (80%) van provincie Gelderland. Doordat de uitgaven direct gerelateerd zijn aan de extra inkomsten zijn de uitgaven weliswaar onrechtmatig maar tellen niet mee voor het oordeel van de accountant.

Overige na-/ voordelen programma 3: € 122.000

Investeringskredieten

In de Voor- en Najaarsnota 2021 is uw raad tussentijds op de hoogte gesteld van de voortgang (inclusief eventuele financiële afwijkingen) van investeringskredieten (onderdeel Investeringskredieten).

In de Jaarstukken 2021 wordt in bijlage 2 Kredieten een voortgang op de investeringskredieten gegeven (inclusief eventuele overschrijdingen). Een eventuele overschrijding komt tot uitdrukking bij de exploitatiebudgetten (toelichtingen jaarrekening) in de vorm van afschrijving en rentelasten.

In het geval het 'grotere' overschrijdingen betreft, zijn deze toegelicht in het onderdeel jaarrekening. Aangezien het 'kleine' overschrijdingen betreft (minder dan € 25.000) zijn deze niet nader toegelicht in deze jaarrekening en in eerdere rapportages. Deze overschrijdingen passen binnen het bestaande beleid.

Incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 28 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten geven we in de jaarstukken inzicht in de incidentele baten en lasten. Op die manier kan vastgesteld worden of de begroting/ jaarrekening sluitend is (in evenwicht is).

Een gemeente voert structurele taken uit en raamt daarvoor structurele baten en lasten in de begroting. Structurele lasten en baten zijn dus de regel, incidentele lasten en baten de uitzondering. Deze uitzonderingen worden in de volgende tabel beeld gebracht.

Incidentele baten en lasten doen gedurende maximaal drie jaar voor en betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Uitgangspunt is dat incidentele lasten zoveel als mogelijk gedekt worden door incidentele baten.

Voor structurele baten en lasten geldt in het algemeen, dat zij tot nadere besluitvorming voor onbepaalde tijd opgenomen zijn (er is (nog) geen einddatum bekend).

Voor de volledigheid merken we nog op dat in dit overzicht niet is meegenomen wanneer structurele budgetten incidenteel niet uitgegeven zijn.

| Bedragen x € 1.000 | Begroot | Begroot na wijziging | Jaarrekening |
|---|-------------|----------------------|--------------|
| Saldo baten en lasten | -1.913 | -2.655 | 1.207 |
| Toevoegingen en onttrekking aan reserves | 1.913 | 3.053 | 1.086 |
| Begrotingssaldo na bestemming | 0 | 398 | 2.293 |
| Waarvan incidentele baten en lasten (saldo) | -437 | 1.211 | 630 |
| Structureel saldo | -437 | 1.609 | 2.923 |

Specificatie incidentele baten en lasten

| | Bedragen x € 1.000 | Begroot 2021 | Begroot na wijz. | Jaarrekening |
|----|--|---------------|------------------|---------------|
| | | | | |
| | Totaal incidentele baten | -3.903 | -3.963 | -2.331 |
| | | | | |
| | Totaal incidentele baten diversen | -531 | -461 | -971 |
| 1B | Dekking onderwijsachterstandenbeleid | -70 | 0 | 0 |
| 1C | Specifieke uitkering sportakkoord | -20 | -20 | -15 |
| 1E | Subsidie pilot ambulantisering ggz 8 | -13 | -13 | -13 |
| 2H | Regeling Reductie Energieverbuik (inkomsten) | -20 | -20 | -56 |
| 3C | Eerder realiseren taakstelling bedrijfsvoering | -145 | -145 | -145 |
| 3F | Onderzoek toekomstscenario's & bestuurskracht en bestuurscultuur | 0 | 0 | -69 |
| 4A | Schrappen opschalingskorting | -253 | -253 | -253 |
| 4B | Baten precariobelasting | -10 | -10 | 0 |
| 4C | SPUK sport | 0 | 0 | -183 |
| | Corona | 0 | 0 | -237 |
| | | | | |
| | Totaal incidentele baten reserves | -3.372 | -3.502 | -1.360 |

| | Bedragen x € 1.000 | Begroot 2021 | Begroot na wijz. | Jaarrekening |
|------|---|---------------------|-------------------------|---------------------|
| 1 | Onttrekking reserve Sociaal Domein | -210 | 2 | 152 |
| 1B | Onttrekking reserve onderwijshuisvesting: IHP | -437 | -374 | -374 |
| 1B | Inkomsten m.b.t. reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting | -572 | -177 | -177 |
| 1C | Onttrekking reserve onderhoud MFC Doelum | -13 | -13 | 46 |
| 1C | Onttrekking reserve algemene uitkering | -21 | -21 | 4 |
| 1G | Onttrekking reserve Integratie/ participatie nieuwkomers | 0 | -138 | -45 |
| 2E | Onttrekking reserve MUP | -27 | -16 | 18 |
| 2F | Onttrekking reserve landschapsbasisplan | 0 | -37 | 16 |
| 2J | Onttrekking reserve bedrijventerrein | 0 | -50 | -88 |
| 2L | Onttrekking reserve Airbornactiviteiten | -20 | -35 | -17 |
| 2P | Baten m.b.t. reserve herstel lasgaten en -sleuven | 0 | 0 | -7 |
| 2P | Onttrekking reserve vervanging OVL | -185 | -185 | -188 |
| 2P | Onttrekking reserve wegenonderhoud | 0 | -580 | -483 |
| 3C | Onttrekking reserve ICT | -97 | -372 | -207 |
| 3D | Baten m.b.t. reserve onderhoud gebouwen | 0 | 4 | -21 |
| 4C | Onttrekking reserve voorziening gebouwen | -683 | -923 | -260 |
| proj | Onttrekking reserve projecten | 0 | -174 | 598 |
| 20 | Onttrekking vrije algemene reserve (wegwerken achterstanden bomenonderhoud) | -222 | -274 | -209 |
| var | Onttrekking vrije algemene reserve (dekking sluitende begroting) | -885 | 0 | 0 |
| var | Onttrekking vrije algemene reserve | 0 | -139 | -118 |
| | | | | |
| | Totaal incidentele lasten | 3.466 | 5.174 | 2.961 |
| | | | | |
| | Totaal incidentele lasten diversen | 918 | 1.672 | 1.601 |
| 1B | Uitgaven onderwijsachterstandenbeleid | 70 | 0 | 0 |
| 1C | Uitgaaf sportakkoord | 20 | 20 | 15 |
| 1E | Pilot ambulantisering ggz | 13 | 13 | 13 |
| 1E | FLO brandweer | 0 | 314 | 314 |
| 1J | Kwaliteitsmedewerker W&I | 0 | 50 | 51 |
| 1J | TOZO debiteuren | 0 | 0 | 111 |
| 2A | Actualisatie kosten omgevingswet | 55 | 55 | 46 |
| 2A | Implementatie omgevingswet | 41 | 41 | 41 |
| 2A | Mozartlaan | 28 | 28 | 7 |
| 2C | Bestemmingsplanjurist | 0 | 29 | 29 |
| 2E | Projectmanagement en vooronderzoek spoortunnel | 50 | 45 | 28 |
| 2E | Uitbreiding formatie verkeer | 36 | 36 | 36 |

| | Bedragen x € 1.000 | Begroot 2021 | Begroot na wijz. | Jaarrekening |
|----|---|---------------------|-------------------------|---------------------|
| 2E | Verkeersdeskundige | 0 | 61 | 50 |
| 2E | Veilig kruispunt Hogenkampseweg (motie) | 38 | 38 | 38 |
| 2H | Uitvoeringsprogramma klimaat | 20 | 20 | 20 |
| 2H | Regeling Reductie Energieverbruik (uitgaven) | 20 | 20 | 67 |
| 2K | Vrijetijdseconomie | 30 | 30 | 33 |
| 2O | Boomonderhoud | 120 | 120 | 120 |
| 3A | Wet digitale toegankelijkheid | 33 | 33 | 33 |
| 3C | Wet elektronische publicaties | 50 | 60 | 73 |
| 3C | Formatie | 277 | 277 | 277 |
| 3C | Voorziening wachtgeld | 0 | 90 | 90 |
| 3C | De connectie veranderopgave | 17 | 17 | 17 |
| 3F | Onderzoek toekomstscenario's & bestuurskracht en bestuurscultuur | 0 | 25 | 92 |
| 4D | Buffer begroting 2021 | 0 | 250 | 0 |
| | | | | |
| | Totaal incidentele lasten reserves | 2.548 | 3.502 | 1.360 |
| 1 | Uitgaven m.b.t. onttrekking reserve Sociaal domein | 210 | -2 | -152 |
| 1B | Uitgaven m.b.t. onttrekking reserve onderwijshuisvesting (IHP) | 437 | 374 | 374 |
| 1B | Storting reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting | 572 | 177 | 177 |
| 1C | Uitgaven m.b.t. onttrekking reserve onderhoud MFC Doelum | 13 | 13 | -46 |
| 1C | Uitgaven m.b.t. onttrekking reserve algemene uitkering (combinatiefuncties sport) | 21 | 21 | -4 |
| 1G | Uitgaven m.b.t. reserve Integratie/participatie nieuwkomers | 0 | 138 | 45 |
| 2F | Uitgaven m.b.t. reserve landschapsbasisplan | 0 | 37 | -16 |
| 2J | Uitgaven m.b.t. reserve bedrijventerreinen | 0 | 50 | 88 |
| 2E | Uitgaven m.b.t. reserve MUP (verkeer) | 27 | 16 | -18 |
| 2K | Uitgaven m.b.t. reserve Airbornactiviteiten (intentieverklaring Airborne gemeenten) | 20 | 35 | 17 |
| 2O | Uitgaven m.b.t. onttrekking vrije algemene reserve (wegwerken achterstanden bomenonderhoud) | 222 | 274 | 209 |
| 2P | Uitgaven m.b.t. reserve vervanging OVL | 185 | 185 | 188 |
| 2P | Uitgaven m.b.t. reserve wegenonderhoud | 0 | 580 | 483 |
| 2P | Storting reserve herstel lasgaten en -sleuven | 0 | 0 | 7 |
| 3C | Uitgaven m.b.t. reserve ICT | 97 | 372 | 207 |
| 3D | Storting reserve onderhoud gebouwen | 61 | -4 | 21 |

| | Bedragen x € 1.000 | Begroot 2021 | Begroot na wijz. | Jaarrekening |
|------|--|---------------------|-------------------------|---------------------|
| 4A | Storting accres septembercirculaire | 432 | 0 | 0 |
| 4A | Vrijval reservering accres (sept.circ 2020) | -432 | 0 | 0 |
| 4C | Uitgaven m.b.t. onttrekking reserve voorziening gebouwen | 683 | 923 | 260 |
| proj | Uitgaven m.b.t. reserve projecten | 0 | 174 | -598 |
| var | Uitgaven m.b.t. vrije algemene reserve | 0 | 139 | 118 |
| | | | | |
| | Saldo incidentele baten en lasten | -437 | 1.211 | 630 |

**) Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief*

Toelichting

Voor een toelichting met betrekking tot de reserves verwijzen we u naar het onderdeel toelichting op de balans, onderdeel reserves. Voor een toelichting met betrekking tot de inzet van reserves verwijzen we u daarnaast naar het onderdeel jaarrekening (baten en lasten en toelichting).

De overige incidentele lasten en baten zijn toegelicht in de Begroting 2020 en 2021, Voor- en Najaarsnota 2020 en 2021 en het onderdeel jaarrekening (baten en lasten en toelichting).

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Conform artikel 28, lid d BBV wordt een overzicht gegeven van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

| Omschrijving <i>bedragen x € 1.000</i> | Begroting voor wijziging | | | Begroting na wijziging | | | Realisatie | | |
|---|-----------------------------|------------|-------------|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo |
| 1B. Onttrekking reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting | 26 | 0 | 26 | 177 | 177 | 0 | 177 | 177 | 0 |
| 1C. Reserve kapitaallasten kunstgrasveld Wilhelmina | 25 | 0 | 25 | 25 | 0 | 25 | 25 | 0 | 25 |
| 2L. Reserve kapitaallasten concertzaal | 8 | 0 | 8 | 8 | 0 | 8 | 8 | 0 | 8 |
| 3C Airco veentjesbrug | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 |
| 4C. Reserve voorziening gebouwen | 0 | 313 | -313 | 0 | 73 | -73 | 0 | 73 | -73 |
| Totaal | 61 | 313 | -252 | 212 | 250 | -38 | 212 | 250 | -38 |

- Realisatie van de school vindt later plaats. Onttrekking aan de reserve kapitaallasten onderwijshuisvesting is niet nodig. Daarnaast is de voeding van de reserve (opbrengsten percelen voormalig onderwijshuisvesting) vertraagt waardoor deze inkomsten (ook) later volgen.
- De onttrekking (bate) van € 25.000 heeft te maken met de dekking van de kapitaallasten voor de investering van het kunstgrasveld (eenmalige storting was € 250.000). Vanaf 2019 wordt deze in 10 jaar, jaarlijks € 25.000, uit deze reserve onttrokken om de kapitaallast van het kunstgrasveld gedeeltelijk te dekken.
- De onttrekking (bate) van € 8.000 heeft te maken met de dekking van de kapitaallasten voor de investering van de Concertzaal.
- De onttrekking (bate) van € 2.000 heeft te maken met de dekking van de kapitaallasten voor de investering van de Airco Veentjesbrug.
- De storting (last) van € 73.000 heeft te maken dat de voorziening onderhoud gebouwen bij de jaarrekening is opgeheven omdat er geen actueel onderhoudsplan gebouwen was. In plaats van een jaarlijkse dotatie aan deze voorziening is er een storting in de reserve opgenomen. Dit is nodig om dekking te hebben voor de dotatie in de voorziening onderhoud gebouwen op het moment dat weer een nieuw onderhoudsplan gebouwen wordt vastgesteld voor panden die nu nog niet in het onderhoudsplan zit zoals het gemeentehuis.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Het voor de gemeente Renkum toepasselijke bezoldigingsmaximum bedraagt in 2021 € 209.000 voor leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

| bedragen x € 1 | Dhr. M.G.M. van de Geijn | | Mw. J. Le Comte | | Dhr. J. Cornips | |
|---|--------------------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|
| | Gemeentesecretaris | | Griffier | | Griffier | |
| Functiegegevens | | | | | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/01 - 31/12 | | 01/01 - 28/02 | | 01/03 - 31/12 | |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0000 | | 1,0000 | | 1,0000 | |
| Dienstbetrekking? | ja | | ja | | ja | |
| Bezoldiging | | | | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 110.468 | | 12.730 | | 60.912 | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 19.883 | | 2.738 | | 10.099 | |
| <i>Subtotaal</i> | <i>130.351</i> | | <i>15.468</i> | | <i>71.011</i> | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 209.000 | | 33.784 | | 175.216 | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | | N.v.t. | | N.v.t. | |
| Bezoldiging | 130.351 | | 15.468 | | 71.011 | |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | | N.v.t. | | N.v.t. | |

| Gegevens 2020 | | | |
|--|---------------------------------|----------------------------|------------------------|
| | Dhr. M.G.M. van de Geijn | Dhr R.S.M. Heintjes | Mw. J. Le Comte |
| Functiegegevens | Gemeentesecretaris | Gem. secretaris (interim) | Gemeentesecretaris |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 17/02 - 31/12 | 21/01 - 17/02 | 01/01 - 31/12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0000 | 1,0000 | 1,0000 |
| Dienstbetrekking? | ja | nee | ja |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 85.784 | 10.773 | 84.594 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 22.025 | 0 | 21.207 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>107.809</i> | <i>10.773</i> | <i>105.801</i> |
| | | | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 175.189 | 15.377 | 201.000 |
| | | | |
| Bezoldiging | 107.809 | 10.773 | 105.801 |

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Dit is niet van toepassing; op 31-12-2019 eindigt de periode van 12 maanden; daarna dient RSM Heintjes opgenomen te worden in tabel 1a.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Niet van toepassing

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

Niet van toepassing.

1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

Niet van toepassing.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Niet van toepassing.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met Dienstbetrekking

Niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Balans per 31 december

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Kosten ontwikkeling | 1.509 | 449 |
| Bijdragen eigendom derden | 11.340 | 11.655 |
| Immateriële vaste activa | 12.849 | 12.104 |
| Gronden en terreinen economisch nut | 3.169 | 3.103 |
| Gronden en terreinen met heffing | 150 | 150 |
| Bedrijfsgebouwen economisch nut | 21.245 | 22.567 |
| Bedrijfsgebouwen met heffing | 685 | 724 |
| Grond weg water werken maatschappelijk nut | 4.271 | 3.495 |
| Grond weg water werken met heffing | 12.228 | 12.604 |
| Vervoermiddelen economisch nut | 618 | 621 |
| Machines apparaten en installaties economisch nut | 347 | 396 |
| Machines apparaten en installaties maatschappelijk nut | 228 | 265 |
| Machines apparaten en installaties met heffing | 13 | 20 |
| Overige investeringen economisch nut | 1.025 | 1.063 |
| Overige investeringen maatschappelijk nut | 1 | 2 |
| Overige investeringen met heffing | 1.277 | 1.336 |
| Materiële vaste activa | 45.257 | 45.346 |
| Kap. verstrekking gem. regeling | 938 | 928 |
| Leningen aan openbare lichamen | | |
| Overige langlopende leningen | 4.525 | 4.605 |
| Financiële vaste activa | 5.453 | 5.533 |
| Vaste activa | 63.559 | 62.983 |
| Onderhanden werk (incl bouwgr. expl) | -30 | 66 |
| Vorraden | -30 | 66 |
| Kas | 9 | 12 |
| Lopende bankrekeningen | 215 | 494 |
| Liquide middelen | 224 | 506 |
| Uitzettingen met rente typische looptijd korter dan een jaar | 20.853 | 20.048 |
| Vooruit betaalde bedragen | 1.622 | 1.335 |
| Overige | 10 | 13 |
| Overlopende activa | 1.632 | 1.348 |
| Vlottende activa | 22.679 | 21.970 |
| Totaal ACTIVA | 86.237 | 84.954 |

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Algemene reserve | 9.367 | 9.289 |
| Bestemmingsreserve | 8.866 | 9.103 |
| Saldo van de rekening | 2.293 | 926 |
| Eigen vermogen | 20.526 | 19.318 |
| Voorzieningen | 16.165 | 14.470 |
| Voorziening | 16.165 | 14.470 |
| Onderhandse leningen | 37.487 | 40.064 |
| Langlopende lening | 37.487 | 40.064 |
| Vaste passiva | 74.178 | 73.852 |
| Kasgeldleningen | 0 | 0 |
| Bank- en giro saldi | 0 | 0 |
| Overige schulden | 9.197 | 7.478 |
| Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan een jaar | 9.197 | 7.478 |
| Vooruit ontvangen bedragen | 2.862 | 3.624 |
| Overlopende passiva | 2.862 | 3.624 |
| Vlottende passiva | 12.059 | 11.102 |
| Totaal PASSIVA | 86.237 | 84.954 |
| Totaalbedrag waarvoor aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt | 625 | 26.290 |

Er is onder de vlottende activa geen vordering opgenomen ivm verliescompensatie vanuit de VPB.

Waarderingsgrondslagen

Wettelijke voorschriften

Op de jaarrekening zijn de bepalingen van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van toepassing. De jaarrekening bevat de balans inclusief een toelichting.

Waardering van activa en passiva

Algemeen

Hieronder is bij de diverse onderdelen van de vaste activa een toelichting gegeven.

Immateriële vaste activa

Het BBV kent de volgende drie soorten immateriële vaste activa:

- De kosten die zijn verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief.
- De bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De kosten van het sluiten van geldleningen (inclusief de betaalde boeterente) en het saldo van agio en disagio worden geactiveerd en over maximaal de looptijd van de lening volledig afgeschreven, te starten vanaf het moment van het in gebruik nemen van het gerelateerde materieel of financieel vast actief.

Indien geen nieuwe lening wordt aangetrokken zijn de kosten van vervroegde aflossing (boeterente) niet geactiveerd, maar als last verantwoord.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief zijn onder de volgende voorwaarden geactiveerd:

- Het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen.
- De technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien staat vast.
- Het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut genereert.
- De uitgaven die aan het actief toe te rekenen zijn, zijn betrouwbaar zijn vast te stellen.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden volledig afgeschreven in maximaal vijf jaar.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro; en
- de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
- plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of – indien gedelegeerd – collegebesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa (bij derden) waarvoor de bijdrage aan derden is verstrekt.

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

- Kosten afsluiten geldleningen
- Kosten onderzoek en ontwikkeling
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Materiële vaste activa

- Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:
 - investeringen met een economisch nut;
 - investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
 - investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.#

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten (waaronder overheadkosten INDIEN VAN TOEPASSING), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Ten aanzien van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut geldt tot aan investeringsdatum 31 december 2017 dat eventuele bijdragen uit de reserves in mindering zijn gebracht op deze investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Ten aanzien van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen voldoen aan de notitie waardering en afschrijving vaste activa 2017 van de BBV. De afschrijvingstabel is opgenomen in de financiële verordening zoals vastgesteld door de gemeenteraad in haar vergadering van 28-06-2017. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire en annuïteiten methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven, tenzij de grond deel uitmaakt van een investering in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Stelselwijziging investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Gemeente Renkum verantwoorde investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut tot 31 december 2016 direct in de lasten. Vanaf 1 januari 2017 is de keuzemogelijkheid ten aanzien van het wel of niet activeren van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut vervallen. Vanaf 1 januari worden derhalve alle investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

Duurzame waardevermindering van vaste activa

Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Financiële vaste activa

De waardering van de verstrekte langlopende geldleningen is samengesteld uit de nominale waarde minus de gerealiseerde aflossingen.

De deelnemingen zijn tegen de verkrijgingsprijs gewaardeerd.

Voorraden

De voorraden van in exploitatie genomen projecten worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten. Onder de bijkomende kosten zijn onder andere toegerekende rente en personeelskosten begrepen. Indien van toepassing wordt tegen lagere marktwaarde gewaardeerd. Wanneer van een complex binnen de voorraad onderhanden werk een uiteindelijk verlies wordt verwacht, wordt hiervoor een voorziening getroffen. Deze voorzieningen zijn in mindering gebracht op de waarde van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde. Voor incurante vorderingen wordt een voorziening opgenomen. Deze wordt in mindering gebracht op de vordering.

Reserves

Reserves zijn de vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken. Bedrijfseconomisch gezien zijn reserves vrij te bestemmen. Dit is echter niet het geval wanneer de politiek een bepaalde bestemming aan de reserve heeft gegeven (= bestemmingsreserve in tegenstelling tot de algemene reserve). Een deel van de algemene reserve bestaat uit het weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen is bedoeld om risico's op te vangen die in de Risicoparagraaf zijn vermeld.

Onder reserves wordt ook verstaan:

egalisatierekeningen die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht wegens door de organisatie geleverde prestaties.

Voorzieningen

Van een voorziening is sprake als het gaat om te kwantificeren financiële verplichtingen of risico's (als een risico niet is te kwantificeren moet dit risico opgenomen worden in de Risicoparagraaf). Elke voorziening moet de omvang hebben van de betreffende verplichting of het betreffende risico (groter of kleiner is niet toegestaan). Mutaties in voorzieningen vloeien uitsluitend voort uit het aanpassen van de omvang van een voorziening aan een nieuw noodzakelijk niveau of verminderingen wegens aanwending voor het doel waarvoor de voorziening is ingesteld.

Voorzieningen, m.u.v. de pensioenvoorziening, worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenvoorziening wordt op basis van contante waarde opgenomen.

De onderhoudsvoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen. Daarbij is rekening gehouden met de vastgestelde kwaliteitseisen. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid verder toegelicht.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde minus de gerealiseerde aflossingen. Onder de langlopende schulden worden alle geldleningen o/g opgenomen met een restant looptijd groter dan één jaar.

Afwijking grondslagen ten opzichte van voorgaande jaren

De grondslagen zijn, indien nodig, aangepast aan de bepalingen van het Besluit begroting en verantwoording (BBV).

Staat van baten en lasten

De lasten en baten worden aan de jaren toegerekend waarop ze betrekking hebben. Mutaties met betrekking tot het boekjaar die in een eerder of later jaar plaatsvinden worden als transitoria meegenomen. Bij de resultaatbepaling wordt uitgegaan van het voorzichtigheidsbeginsel. Verliezen worden genomen zodra ze bekend zijn en opbrengsten worden genomen zodra ze gerealiseerd zijn.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

| Omschrijving | Beginstand | Vermeerdering | Vermindering | Afschrijving | Eindstand |
|---|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immat.VA: Bijdrage aan activa in eigendom | 11.655 | | | -315 | 11.340 |
| Immat.VA: Kosten onderzoek en ontwik. | 449 | 1.100 | -40 | | 1.509 |
| Totaal | 12.105 | 1.100 | -40 | -315 | 12.849 |

| Omschrijving | Vermeerdering | Vermindering |
|---|---------------|--------------|
| Immat.VA: Kosten onderzoek en ontwikkeling | | |
| Bram Streeflandweg scholenstrip | 84 | -16 |
| A Schweitzerschool Renkum | 276 | -18 |
| Doorwerth centrum | 105 | |
| Doorwerth centrum wonen | 576 | |
| Doorwerth centrum LOC appartementen | 3 | |
| Klooster Renkum | 9 | |
| Maatweg Renkum | 20 | |
| Don Boscoweg Heelsum | 27 | -6 |
| Immat.VA: Kosten onderzoek en ontwikkeling | 1.100 | -40 |
| Totaal | 1.100 | -40 |

Kosten onderzoek en ontwikkeling

Zoals in paragraaf 7 is aangegeven worden voor een aantal projecten voorbereidingskosten gemaakt. Zolang deze projecten nog geen grondexploitatieprojecten zijn, worden deze voorbereidingskosten geboekt bij immateriële vaste activa. Dit mag maximaal 5 jaar.

Materiële vaste activa

Conform artikel 35 van het BBV worden materiële vaste activa onderverdeeld in:

- Investerings met een economisch nut:
Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut:
Hierbij gaat het om activa die geen economisch, maar uitsluitend een maatschappelijk nut hebben. Ze genereren geen middelen, er is geen markt voor.

| Omschrijving | Beginstand | Vermeerdering | Vermindering | Afschrijving | Eindstand |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| MVA economisch nut | 26.751 | 1.197 | 246 | 1.297 | 26.405 |
| MVA economisch nut wv heffing | 14.834 | 138 | 0 | 619 | 14.353 |
| MVA maatschappelijk nut | 3.761 | 1.033 | 22 | 273 | 4.499 |
| Totaal | 45.346 | 2.368 | 268 | 2.189 | 45.257 |

Investerings met economisch en maatschappelijk nut

- Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen; deze investeringen dienen te worden geactiveerd;
- Voor investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut is activeren met ingang van het begrotingsjaar 2017 verplicht.
- Conform het BBV moet een uitsplitsing worden aangebracht tussen investeringen met maatschappelijk nut vanaf 2017 geactiveerd en voor 2017 geactiveerd. Echter, dit is niet van toepassing aangezien alle investering met maatschappelijk nut zijn geactiveerd conform het nieuwe regime.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven (investerings in activa riolen en afvalverwerking)

| Omschrijving | Boek-waarde per 1-1 | Investering | Desinvestering | Afschrijving | Bijdragen van derden direct gerelateerd aan een actief | Boek-waarde per 31-12 |
|--|----------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|---|------------------------------|
| Investerings in activa afval | 1.734 | 38 | 0 | -136 | 0 | 1.636 |
| Investerings in activa riool | 12.597 | 283 | 0 | -452 | -206 | 12.222 |
| Investerings in activa begraafplaatsen | 503 | 23 | 0 | -31 | 0 | 495 |
| Totaal investeringen activa riolen en afval | 14.834 | 344 | 0 | -619 | -206 | 14.353 |

Erfpacht

N.v.t.

| Omschrijving | Beginstand | Vermeerdering | Vermindering | Afschrijving | Eindstand |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Mater.VA: Bedrijfsgebouwen | 22.291 | 761 | -49 | -1.073 | 21.930 |
| Mater.VA: Grond-, weg- en waterbouwk | 16.099 | 1.110 | -22 | -688 | 16.499 |
| Mater.VA: Gronden en terreinen | 3.252 | 220 | -154 | 0 | 3.319 |
| Mater.VA: Machines, apparaten en ins | 681 | 0 | 0 | -94 | 588 |
| Mater.VA: Overig | 2.401 | 166 | -43 | -221 | 2.303 |
| Mater.VA: Vervoermiddelen | 621 | 111 | 0 | -114 | 618 |
| Totaal | 45.346 | 2.368 | -268 | -2.190 | 45.257 |

Specificatie vermeerderingen/verminderingen

| Omschrijving | Vermeerdering | Vermindering |
|---|---------------|--------------|
| Mater.VA: Bedrijfsgebouwen | | |
| Brandweerpost Wolfheze bouw | 35 | |
| Brandweerpost Wolfheze install | 5 | |
| Nieuwbouw scholen Renkum/Heelsum | 138 | |
| AS G'06 gevelbetimmering | | -40 |
| HVP07: toilet Albert Schweitzerschoo | | -9 |
| Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg bou | 364 | |
| Renovatie gymzaal W. van Arnhemweg | 196 | |
| Verbouwing sporthal Doow.bouw | 20 | |
| Verbouwing sporthal Doorw.install. | 3 | |
| Mater.VA: Bedrijfsgebouwen | 761 | -49 |
| Mater.VA: Grond-, weg- en waterbouwk | | |
| Stationsweg (rehabilitatie) | 61 | |
| Telefoonweg | 493 | |
| Groenendaalseweg | 26 | |
| Enkweg | 23 | |
| Kruispunt Hogenkampseweg | 182 | |
| Dennenkamp park | 10 | |
| Spooronderdoorgang Wolfheze | 40 | |
| Wateroverlast paden begraafpl Ooster | 1 | |
| Zuiveringssituatie Rosandepolder Oos | -6 | |
| Reconstructie Oosterbeek Noord Oost | 82 | |
| Telefoonweg Renkum | -13 | |
| Nieuwe Keijenbergseweg bouw. gemaal | 4 | |
| Pompen en gemalen modems electr mech | 6 | |
| MUP Wolfhezerweg | 155 | |
| MUP Hogenkampse-Reijmerweg | | -22 |
| Wolfhezerweg: 30km/uur gebied | 40 | |
| MUP Kalimaropad | -10 | |
| Herinrichting Wolfhezerweg | 0 | |
| Buitenruimte school Renkum Heelsum | 13 | |
| Wateroverlast Weverstraat | 6 | |
| Raamovereenk. relinen gemeente breed | -3 | |
| Rioolvervanging Brinkweg | 0 | |
| Mater.VA: Grond-, weg- en waterbouwk | 1.110 | -22 |
| Mater.VA: Gronden en terreinen | | |
| Brandweerpost Wolfheze grond | 162 | |
| Grondkosten A Schweitzerschool | | -104 |
| Grond kleuterschool Schweitzer | | -50 |
| Talsmalaan | 58 | |
| Mater.VA: Gronden en terreinen | 220 | -154 |

| Omschrijving | Vermeerdering | Vermindering |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| Mater.VA: Overig | | |
| Portaal Key2 Burgerzaken | 6 | |
| Updaten en migreren centric appl. | 67 | |
| Key2 BZ - LO 3.14 | 4 | |
| S4SD versie 10 | 10 | |
| Camerasysteem Veentjesbrug | 7 | |
| S4SD versie 11 | 11 | |
| Gf+e zuilen 2021 | 37 | |
| Derde urnenmuur begraafplaats zuid | 23 | |
| Gevelbetimmering Schweitzer | | -6 |
| Dakbedekking Schweitzer | | -36 |
| Bouwkundig odh '01 Schweitzerschool | | -1 |
| Extra aanpassingen (afval) | 1 | |
| Mater.VA: Overig | 166 | -43 |
| Mater.VA: Vervoermiddelen | | |
| Fietsen voor handhavers | 9 | |
| Schaftwagen 1 | 9 | |
| Schaftwagen 2 | 9 | |
| Mercedes Vito VJN-21-V | 27 | |
| Mercedes Sprinter VKD-70-T | 57 | |
| Mater.VA: Vervoermiddelen | 111 | |
| Totaal | 2.368 | -268 |

Financiële vaste activa

| Omschrijving | Beginstand | Vermeerdering | Vermindering | Afschrijving | Eindstand |
|---|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Fin.VA: Niet kapitaalverstrekking aan gemeensch. regeling | 203 | | | | 203 |
| Fin.VA: eindheff kapitaalverstrekking aan gemeensch. regeling | 724 | | | | 724 |
| Fin.VA: Niet overige langlopende leningen | 4.605 | 121 | -202 | | 4.525 |
| Totaal | 5.534 | 121 | -202 | | 5.453 |

Overige langlopende leningen

Dit betreft onder andere leningen die via de stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting worden verstrekt. Deze is als volgt opgebouwd:

| Soort lening | Uitgeleend | In rekening courant | Totaal |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------------|---------------|
| <i>bedragen x € 1.000</i> | | | |
| Leningen via Stimuleringsfonds: | | | |
| Stimuleringslening kwaliteit Renkum | 66 | 323 | 389 |
| Starters leningen | 774 | 651 | 1.425 |
| Particuliere woningverbetering | 102 | 50 | 152 |
| Duurzaamheidsleningen | 344 | 250 | 594 |
| Blijvers leningen | 0 | 13 | 13 |
| Woningverbetering VVE's | 0 | 0 | 0 |
| Toekomstig bestendig wonen | 370 | 228 | 598 |
| Subtotaal | 1.656 | 1.515 | 3.171 |
| Overige leningen: | | | |
| MFC Doelum | | | 1.088 |
| Duurzaamheidsleningen (begin stand) | | | 315 |
| Nieuwe duurzaamheidsleningen | | | 0 |
| Aflossing duurzaamheidsleningen | | | - 50 |
| Leningen fietsplan | | | 1 |
| Overig | | | 0 |
| Totaal | | | 4.525 |

Flottende activa

Voorraad

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------|------------|-----------|
| Grondexploitatie | 2.040 | 2.136 |
| Voorziening t.b.v. grondcomplexen | -2.070 | -2.070 |
| Totaal Voorraad | -30 | 66 |

| Getroffen voorziening | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
| 3B4 Renkum woningbouw | 2.070 | 2.070 |
| Totaal getroffen voorziening | 2.070 | 2.070 |

Voorraden

Op de volgende pagina's treft u een verloopoverzicht aan van de complexen in exploitatie. Ook hierbij zijn de getroffen voorzieningen in een aparte kolom zichtbaar gemaakt.

| Specificatie projecten (vermeerderingen) <i>Bedragen x € 1.000</i> | 01-01-2021 | Grond aankopen | Interne doorber | VTU extern | Ov. Kosten bouw-rijp/aanleg | Rente bijschrijving | Overige bestedingen |
|--|--------------|----------------|-----------------|------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Grondexploitatieprojecten in exploitatie | | | | | | | |
| 3B4 bouwgrondexploitatie | 2.136 | | 10 | 6 | | | |
| Totaal projecten | 2.136 | | 10 | 6 | | | |

Interne doorberekening

Inzet ambtelijke organisatie van 79 uur voor projecten.

VTU extern

Inhuur externe projectleider en advies.

| Specificatie projecten (verminderingen) <i>Bedragen x € 1.000</i> | Ver-kopen | Subsidies rijk | Overige verminderingen | Afsluiten projecten | Saldo 31-12-2021 |
|---|-----------|----------------|------------------------|---------------------|------------------|
| Grondexploitatie-projecten in exploitatie | | | | | |
| 3B4 bouwgrondexploitatie | 96 | | 16 | | 2.040 |
| Totaal projecten | 96 | | 16 | | 2.040 |

Verkopen

Conform de overeenkomsten zijn gronden verkocht.

Overige verminderingen

Exploitatiebijdrage openbare ruimte.

Prognose voor de komende jaren

| Projecten <i>Bedragen x € 1.000</i> | 31-12-2021 | Reeds getroffen voor-zieningen | Kosten nog beschikbaar o.b.v. voor-calculation | Resterende opbrengsten o.b.v. voor-calculation | Geraamd eindresultaat o.b.v. voor-calculation na |
|---|-------------------|---------------------------------------|---|---|---|
| Grondexploitatieprojecten in exploitatie | | | | | |
| 3B4 bouwgrondexploitatie | 2.040 | 2.070 | 30 | 0 | 0 |
| Totaal projecten | 2.040 | 2.070 | 30 | 0 | 0 |

*) Een negatief bedrag betreft een negatieve boekwaarde (inkomsten zijn hoger dan de uitgaven).

Prognose heeft betrekking op dat er aan de Bram Streeflandweg nog een klein stukje openbare ruimte moet worden aangelegd.

Voor een verdere toelichting op de veronderstellingen, risico's en onzekerheden waarmee rekening wordt gehouden binnen de projecten, verwijzen wij u naar de paragraaf 7. Grondbeleid.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

| Omschrijving | 2021 | 2020 |
|---|---------------|---------------|
| Rekening courant verhouding met Rijk | 9.539 | 10.150 |
| Debiteuren overig | 546 | 1.234 |
| Debiteuren Rijk | 0 | 0 |
| Debiteuren ov Ned overheidslichamen | 1.291 | 526 |
| Nog te ontvangen bedragen | 1.850 | 1.365 |
| Debiteuren Soza terugvordering en verhaal | 1.131 | 1.147 |
| Debiteuren soza bijzondere bijstand | 266 | 259 |
| Voorziening dubieuze debiteuren soza | -547 | -513 |
| Debiteuren belastingen | 747 | 1.354 |
| Nog te ontvangen btw | 6.090 | 4.554 |
| Nog te ontvangen compensabele btw | 73 | 12 |
| Nog te ontvangen overheidslichamen | 0 | 133 |
| Nog te ontvangen Rijk | 115 | 0 |
| Voorziening debiteuren algemeen | -108 | -81 |
| Voorziening belasting debiteuren | -140 | -94 |
| Totaal uitzettingen | 20.853 | 20.048 |

Rekening courant verhouding met Rijk

Dit betreft het schatkistbankieren. Liquide middelen boven een bepaalde drempel dienen op deze rekening gestald te worden.

Schatkistbankieren

Conform artikel 52c BBV dient in de toelichting op de balans het drempelbedrag m.b.t. schatkistbankieren en per kwartaal het liquiditeitssaldo weergegeven te worden.

Het drempelbedrag voor schatkistbankieren is 2% van het begrotingstotaal (lasten, incl. dotatie reserves, begroot na wijziging). Het liquiditeitssaldo wordt bepaald door alle saldi van de bankrekeningen samen te tellen en af te zetten tegen de grenswaarde (drempelbedrag). Hier komt een over- of onderschrijding uit voort. Deze over- en onderschrijdingen worden op kwartaalbasis cumulatief gemaakt. Het gaat er namelijk om dat per kwartaal gemiddeld de grenswaarde niet overschreden wordt. Deze methode is goedgekeurd door het Ministerie van Financiën. Gezien de geringere geldstromen en bezettingsgraad heeft gemeente Renkum er voor gekozen om in principe wekelijks een kortlopende liquiditeitsbegroting te maken.

De kwartaalbedragen in de volgende tabel betreffen het gemiddelde bedrag onder of boven het drempelbedrag. In alle kwartalen van 2021 is voldaan aan de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden. Voor Gemeente Renkum is dit een unicum sinds de invoering van het schatkistbankieren door het Rijk.

| <i>Bedragen</i> | Verslagjaar | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Drempelbedrag (2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 2.000.000) | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 446.583 | 361.323 | 220.659 | 179.715 |
| Ruimte onder het drempelbedrag | 1.553.417 | 1.638.677 | 1.779.341 | 1.820.285 |
| Overschrijding van het drempelbedrag | | | | |
| Gemiddeld saldo paraplurekening schatkistbankieren | 7.539.444 | 9.477.473 | 11.988.305 | 12.471.317 |

Huidig saldo paraplurekening SKB € 9.538.996,37 per 31-12-2021.
Saldo per 31-12-2020 € 10.150.000.

In het 1^e tot en met 4e kwartaal heeft de gemeente gemiddeld € 10.387.083 gestald op de paraplurekening SKB met een maximum van € 15.384.546.

Vorderingen

| Omschrijving | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Debiteuren overig | 546 | 1.234 |
| Debiteuren Rijk | 0 | 0 |
| Debiteuren ov Ned overheidslichamen | 1.291 | 526 |
| Totaal | 1.837 | 1.760 |

Nog te ontvangen bedragen:

| Omschrijving | Beginstand | Nieuw | Afgewikkeld 2021 | Eindstand |
|------------------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|------------------|
| Nog te ontvangen Rijk | | | 115 | 115 |
| Nog te ontvangen ov overheid | 133 | | 133 | |
| Nog te ontvangen bedragen | 1.365 | 2.111 | 1.626 | 1.850 |
| Totaal | 1.498 | 2.226 | 1.759 | 1.965 |

| Rijk | Beginstand | Nieuw | Afgewikkeld 2021 | Eindstand |
|-------------------|-------------------|--------------|-----------------------------|------------------|
| Bijdrage KOT 2021 | | | 115 | 115 |
| Totaal | | 115 | | 115 |

Liquide middelen

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Kas | 9 | 12 |
| Lopende bankrekeningen | 215 | 494 |
| Totaal | 224 | 506 |

Overlopende activa

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Vooruit betaalde bedragen | 1.622 | 1.335 |
| Overigen | 10 | 13 |
| Totaal | 1.632 | 1.348 |

Vaste Passiva

Eigen vermogen

| Staat van reserves <i>Bedragen x € 1.000</i> | Begin stand | Resultaat vorig jaar | Storting | Onttrekking | Eindstand |
|---|---------------|----------------------|--------------|--------------|---------------|
| Weerstandsreserve | 4.076 | 0 | 1.462 | 0 | 5.538 |
| Vrije algemene reserve | 5.213 | 404 | 6 | 1.794 | 3.829 |
| Algemene reserve | 9.289 | 404 | 1.468 | 1.794 | 9.367 |
| | | | | | |
| Sociaal Domein | 1.021 | | 434 | 282 | 1.173 |
| Landschapbasisplan | 44 | | 19 | 3 | 60 |
| Airbornactiviteiten | 36 | | | 17 | 19 |
| Reserve algemene uitkering | 119 | | 4 | | 123 |
| Reserve ICT | 710 | | 248 | 454 | 504 |
| Reserve MUP | 323 | | 19 | | 342 |
| Reserve onderhoud gebouwen | 955 | | 61 | 40 | 976 |
| Reserve voorziening gebouwen | 2.571 | | 73 | 260 | 2.384 |
| Reserve onderh. MFC Doelum | 144 | | 56 | 10 | 190 |
| Reserve bedrijven terreinen | 124 | | | 87 | 37 |
| Reserve onderwijshuisvesting | 797 | | | 374 | 423 |
| Reserve wegenonderhoud | 1.040 | | 97 | 580 | 558 |
| Reserve herstelksten sleuven lasgaten | 33 | | 6 | | 39 |
| Reserve vervangen openbare verlichting | 851 | | | 187 | 664 |
| Reserve kaplasten vastgoed | 334 | | | 35 | 299 |
| Reserve kaplasten OHV | 0 | | | | 0 |
| Reserve integratie | 0 | 318 | | 45 | 273 |
| Reserve projecten*) | 0 | 204 | 660 | 62 | 802 |
| Bestemmingsreserve | 9.102 | 522 | 1.677 | 2.436 | 8.865 |
| | | | | | |
| Totaal reserves | 18.391 | 926 | 3.145 | 4.230 | 18.232 |

Algemene reserve

In de tabellen staan de begrote (B), de werkelijke (W) onttrekkingen/ stortingen en de afwijking (Afw.) hiertussen. Voor een toelichting op de afwijking wordt verwezen naar het/ de in de tabel genoemde product(en).

VJN = voorjaarsnota 2021; NJN = najaarsnota 2021; JRK = jaarrekening 2021

| Weerstandsreserve | |
|--------------------------|---|
| Doel: | Het opvangen van risico's waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen zijn gevormd |
| Vorming: | Ten laste van de exploitatie c.q. de vrije reserve wanneer de hoogte dat vereist |
| Hoogte: | Conform het berekende noodzakelijke weerstandsvermogen |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | N.v.t. |

| | B | W | Afw. |
|---|--------------|--------------|-------------|
| Stand per 1-1-2021 | 4.076 | 4.076 | 0 |
| Aanvulling i.v.m. norm 100% weerstandsvermogen (Begroting 2021) | 1.462 | 1.462 | 0 |
| Per 31-12 | 5.538 | 5.538 | 0 |

Begroting 2021

Conform de begroting 2021 wordt een bedrag van € 1.462.000 aan de reserve uit de algemene reserve toegevoegd om de weerstandscapaciteit op orde te krijgen.

| Vrije algemene Reserve | |
|-------------------------------|---|
| Doel: | Het voorzien in dekkingsmiddelen binnen de exploitatie (rentecomponent) en het zonodig op peil brengen van andere reserves en voorzieningen |
| Vorming: | Uit de resultaatbestemming |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | N.v.t. |

Het verloop Algemene reserve is als volgt:

| | B | W | Afw. |
|--|--------------|--------------|-------------|
| Stand per 1-1-2021 | 5.213 | 5.213 | 0 |
| Aanvulling weerstandsreserve i.v.m. statisch weerstandsvermogen 100% (begroot) | -1.462 | -1.462 | 0 |
| Resultaat 2020 | 404 | 404 | 0 |
| Resultaatbestemming 2020 | -62 | -62 | 0 |
| Afrekening 2020 Regio Arnhem-Nijmegen | 6 | 6 | 0 |
| Onderhoud groen (begroot) | -222 | -208 | -14 |
| Onderhoud groen (VJN) | -51 | 0 | -51 |
| Co-financiering (VJN) | -83 | -62 | -21 |
| Per 31-12 | 3.743 | 3.829 | -86 |

Resultaat 2020

De jaarrekening 2020 had een voordelig resultaat na bestemming van € 926.000. Hiervan is € 204.000 in de reserve projecten en € 318.00 in de reserve integratie/nieuwkomers gestort. Het overige deel van €404.000 is gestort in de algemene reserve.

Volgens resultaatbestemming uit de jaarrekening 2020 wordt er een bedrag van € 62.000.

Begroting 2021

In de begroting 2021 zijn onttrekkingen opgenomen voor onderhoud groen, co-financiering en voor de weerstandsreserve. De onttrekkingen hebben (voor een deel) plaatsgevonden.

Bestemmingsreserves

| Sociaal domein | |
|-----------------------|--|
| Doel: | <ul style="list-style-type: none">• Investeringsreserve t.b.v. realisatie van toekomstige ontwikkelingen.• Weerstandsreserve t.b.v. het risico m.b.t. geraamde taakstellingen.• Egalisatiereserve resultaat product maatwerkvoorzieningen. |
| Vorming: | Vorming uit overschotten uit de exploitatie sociaal domein, m.u.v. de exploitatie welke relatie heeft met specifieke uitkering BUIG. |
| Hoogte: | Investeringsreserve: Weerstandsreserve: Egalisatiereserve: |
| Duur: | Ultimo 2022 |
| Bestedingsraming: | O.b.v. begroting |

| | B | W | Afw |
|------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Per 1-1 | 1.021 | 1.021 | 0 |
| Raming primitieve begroting | | | |
| Egalisatie WSW | -200 | -69 | 131 |
| Backoffice SD | -10 | -10 | 0 |
| Raming voorjaarsnota | | | |
| Formatie | -79 | -85 | -6 |
| Raming Najaarsnota | | | |
| Formatie | -143 | -118 | 25 |
| Ambulantiseringsmiddelen | 434 | 434 | 0 |
| Per 31-12 | 1.023 | 1.173 | 150 |

Het voordeel binnen de reserve SD is voornamelijk ontstaan doordat de exploitatie WSW gunstiger was dan geraamd. Hierdoor hoefde minder onttrokken te worden aan de reserve. Daarnaast kon een klein gedeelte van de geraamde formatie uiteindelijk opgevangen worden binnen de beschikbare formatie.

| Landschapsbasisplan (LBP) | |
|----------------------------------|---|
| Doel: | Uitvoeren projecten uit het landschapsbasisplan |
| Vorming: | Storting van beschikbaar budget |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | Opheffing na uitvoering van het beoogde beleid |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|----|------------------------------------|----------|-----------|-------------|
| | Per 1-1 | 44 | 44 | 0 |
| 2F | Landgoed Heidestein | -30 | 0 | 30 |
| 2F | Ijskelder | -4 | 0 | 4 |
| 2F | Gastheer van het Gelders landschap | -3 | -3 | 0 |
| 2F | Landgoedbasisplan onderhoud | 0 | 19 | 19 |
| | Per 31-12 | 7 | 60 | 53 |

| Cultuur- en Airborneactiviteiten | |
|---|--|
| Doel: | Besteding aan cultuur- en Airborneactiviteiten |
| Vorming: | Eenmalige dotatie bijdrage UPC 2007 |
| Hoogte: | Afhankelijk van de resterende budgetten per jaar |
| Duur: | Onbepaald |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|----|-------------------|----------|-----------|-------------|
| | Per 1-1 | 36 | 36 | 0 |
| 2L | Budgetcyclus 2021 | -35 | -17 | 18 |
| | Per 31-12 | 1 | 19 | 18 |

In 2020 hebben wij provinciale subsidie ontvangen voor een update van de Perimeterroute. De 50% eigen middelen aan cofinanciering die de provincie vraagt (en vroeg) kwam uit de reserve Airborne (€ 15.000) en inzet personeel (€ 10.000)

Vanwege Corona is de uitvoering hiervan doorgeschoven naar 2022. Daarbij is het noodzakelijk dat ook de uitname uit de reserve in 2021 weer terugvloeit naar de reserve om in 2022 te worden uitgenomen.

| Algemene uitkering | |
|---------------------------|--|
| Doel: | Besteding van door het Rijk via de Algemene uitkering ontvangen middelen waarvan de aanwending door uw Raad is geautoriseerd/ maar nog niet tot besteding in het lopende boekjaar(en) heeft geleid |
| Vorming: | Uit exploitatie |
| Hoogte: | Onbepaald |
| Duur: | Afhankelijk van de afwikkeling van de (eventueel incidentele) projecten |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|----|--------------------------------|-----------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 119 | 119 | 0 |
| 1C | Combinatiefunctie (doorlopend) | -21 | 4 | 25 |
| | Per 31-12 | 98 | 123 | 25 |

Er is minder aan kosten verwerkt waardoor er geen dekking uit de reserve nodig is en er een (beperkte) dotatie mogelijk is. Zie ook programma 1 product C.

| ICT | |
|-------------------|---|
| Doel: | ICT bestedingen meerjarig te egaliseren |
| Vorming: | Uit voordelig (jaar)saldo exploitatie |
| Hoogte: | Onbepaald |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|--|------------------------------|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 710 | 710 | |
| | Mutaties investeringsplan | 83 | 83 | 0 |
| | Taakstelling ICT | -100 | -100 | 0 |
| | Projecten ICT | -82 | -82 | 0 |
| | Bijdrage projecten Connectie | -192 | -192 | 0 |
| | Tijdelijke formatie ICT | -80 | -80 | 0 |
| | Exploitatieresultaat | 0 | 165 | 165 |
| | Per 31-12 | 339 | 504 | 165 |

Het resultaat is verantwoord binnen programma 3. Organisatie, product 3.C Organisatie en bedrijfsvoering.

| MUP | |
|-------------------|---|
| Doel: | Meerjarig egaliseren van bestedingen binnen het MUP GVVP (MeerjarenUitvoeringsProgramma; Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan) |
| Vorming: | Uit exploitatie wanneer de uitgaven binnen het MUP in enig boekjaar het beschikbare budget onderschrijden, zodat de middelen kunnen worden ingezet in een boekjaar waarin de uitgaven het beschikbare budget overschrijden. |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | Tot realisering M.U.P 2011-2014 |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve. |

| | | B | W | Afw. |
|----|--|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 323 | 323 | 0 |
| 2E | Onttrekking conform primitieve begroting | -16 | 19 | 35 |
| | Per 31-12 | 307 | 342 | 35 |

| Onderhoud gebouwen | |
|---------------------------|---|
| Doel: | Egaliseren onderhoudskosten gemeentelijke gebouwen |
| Vorming: | Middelen uit de voorziening groot onderhoud gebouwen en vervolgens middels jaarlijkse dotaties binnen de exploitatie zolang geen sprake is van een actueel onderhoudsbeheersprogramma |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | N.v.t. |

| | | B | W | Afw. |
|----|---|--------------|--------------|-------------|
| | Per 1-1 | 3.670 | 3.670 | 0 |
| 1C | Onderhoud sporthal Doorwerth (begroot) | -149 | 0 | 149 |
| 1C | Groot onderhoud MFC Doelum | -13 | -11 | 2 |
| 1C | Onnderhoudsplan MFC Doelum | 0 | 56 | 56 |
| 3D | Vrijval t.g.v. gemeentehuis (begroot) | 61 | 61 | 0 |
| 3D | Onderzoek en onderhoud gemeentehuis (VJN/NJN) | -65 | -39 | 26 |
| 4C | Groot onderhoud gebouwen 2021 | -534 | -260 | 274 |
| 4C | Storting i.v.m. vervallen voorziening (begroot) | 313 | 313 | 0 |
| 4C | Overheveling naar voorziening gebouwen (NJN) | -240 | -240 | 0 |
| | Per 31-12 | 3.043 | 3.550 | 507 |

Onderhoud sporthal Doorwerth.

Voor de renovatie van de sporthal Doorwerth is een bedrag begroot van € 149.000 aan achterstallig onderhoud die uit de reserve onderhoud gebouwen wordt onttrokken. Omdat de renovatie nog niet heeft plaatsgevonden is deze onttrekking nog niet verwerkt.

Onderhoudsplan MFC Doelum (1C)

Het bedrag van € 56.000 volgens het onderhoudsplan voor MFC Doelum wordt jaarlijks in de in de reserve gebouwen gestort. De werkelijke kosten voor groot onderhoud gebouwen wordt onttrokken uit de reserve onderhoud gebouwen.

Onderhoud gebouwen (4C)

In 201x is de voorziening gebouwen opgeheven. Hierdoor wordt van de voorziening gebouwen de dotatie aan de voorziening gebouwen van totaal € 313.000 afgeboekt en toegevoegd aan de reserve gebouwen.

In 2021 is er een nieuw onderhoudsplan gebouwen vastgesteld. Dit betekent dat een bedrag van € 240.000 wordt toegevoegd aan de voorziening gebouwen.

In de begroting 2021 is een bedrag van € 400.000 voor planmatig onderhoud gebouwen opgenomen. Een deel (€ 178.500) van deze planmatige onderhoud is overgeboekt naar de voorziening groot onderhoud gebouwen om te voorkomen dat de voorziening negatief wordt. Daarnaast is nog planmatig onderhoud gepleegd aan gebouwen die niet zijn opgenomen in het onderhoudsplan. De uitgaven hiervan zijn € 43.700 en worden uit de reserve onttrokken.

Daarnaast is bij de renovatie van de Gymzaal W.van Arnhemweg een bedrag begroot van € 38.600 voor achterstallig onderhoud. Dit bedrag wordt onttrokken uit de reserve onderhoud gebouwen.

Voor de renovatie van de Gymzaal v. Spaenweg is een bedrag begroot van € 95.000 aan achterstallig onderhoud die uit de reserve wordt onttrokken. Omdat de renovatie nog niet heeft plaatsgevonden is deze onttrekking nog niet verwerkt.

| Bedrijventerreinen | |
|---------------------------|---|
| Doel: | Herstructurering bedrijventerreinen |
| Vorming: | Uit de egalisatiereserve algemene uitkering |
| Hoogte: | € 2.000.000 |
| Duur: | Tot maart 2020 |
| Bestedingsraming: | Conform hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|----|------------------------|-----------|-----------|-------------|
| | Per 1-1 | 124 | 124 | 0 |
| 2A | Visie Klingelbeekseweg | -50 | -88 | -38 |
| | Per 31-12 | 74 | 36 | -38 |

Visie Klingelbeekseweg

In de begroting is voor de visie Klingelbeekseweg € 50.000 onttrokken uit de reserve bedrijventerreinen. De werkelijke kosten voor de visie zijn tot nu toe € 88.000. Dit bedrag wordt nu onttrokken uit de reserve bedrijventerreinen.

| Onderwijshuisvesting | |
|-----------------------------|---|
| Doel: | Het beschikbaar houden van budgetten binnen het IHP bij uitstel van activiteiten. |
| Vorming: | Reserveren van voordelen die in enig jaar ontstaan zijn ten opzichte van begrote bedragen zodat deze ingezet kunnen worden in kalenderjaren dat er overschrijding t.o.v. de begroting ontstaat. Indien (meerjarige) besluitvorming een uitname niet verhindert. |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | N.v.t. |

| | | B | W | Afw. |
|----|--|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 797 | 797 | 0 |
| 1B | Begroting 2021 | -437 | -437 | 0 |
| 1B | Latere realisatie school Doorwerth (NJN) | 63 | 63 | 0 |
| | Per 31-12 | 423 | 423 | 0 |

| Wegenonderhoud | |
|-----------------------|---|
| Doel: | Egalisatie van de kosten van planmatig onderhoud aan wegen conform de onderhoudsplanning |
| Vorming: | Ten laste van exploitatie op basis van meerjarenplanning. Dit betreft het saldo van de jaarlijks geraamde kosten voor groot onderhoud wegen en de daadwerkelijke onderhoudskosten. Verder wordt rekening gehouden met de jaarlijkse inflatie (zie onderstaand). |
| Hoogte: | Conform meerjarenplanning onderhoud wegen (Beleidsnota Wegbeheer Renkum; BWR) |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Vaststellen conform meerjarenplanning onderhoud wegen |

| | | B | W | Afw. |
|----|----------------------------------|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 1.040 | 1.040 | 0 |
| 2P | Groot onderhoud wegen (VJN 2021) | -580 | -482 | 98 |
| | Per 31-12 | 460 | 558 | 98 |

| Risico herstelkosten sleuven en lasgaten | |
|---|---|
| Doel: | Dekking herstelkosten als gevolg van het graven van sleuven |
| Vorming: | Vanuit meeropbrengsten leges |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|----|--|-----------|-----------|-------------|
| | Per 1-1 | 33 | 33 | 0 |
| 2P | Meerinkomsten leges lasgaten en -sleuven | 0 | 6 | 6 |
| | Per 31-12 | 33 | 39 | 6 |

| Vervanging openbare verlichting | |
|--|--|
| Doel: | Egalisatie van de kosten van vervanging openbare verlichting |
| Vorming: | Exploitatiesaldo openbare verlichting |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | Tot realisering vervanging openbare verlichting |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de reserve |

| | | B | W | Afw. |
|----|--|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 851 | 851 | 0 |
| 2P | Onttrekking conform primitieve begroting | -184 | -187 | -3 |
| | Per 31-12 | 667 | 664 | 3 |

| Reserve Kapitaallasten vastgoed | |
|--|---|
| Doel: | Het opvangen van de kapitaallasten van vastgoed |
| Vorming: | Uit de reserve gebouwen |
| Hoogte: | Is gelijk aan de kapitaallasten vastgoed die niet binnen de reguliere begroting kunnen worden opgevangen. |
| Duur: | Looptijd van de afschrijvingstermijnen van vastgoed |
| Bestedingsraming: | Verloop van rente en afschrijvingslasten |

| | | B | W | Afw. |
|----|---|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 334 | 334 | 0 |
| 2L | T.b.v. kapitaallasten concertzaal | -8 | -8 | 0 |
| 1C | T.b.v. kunstgrasveld Wilhelmina sportpark na najaarsnota 2019 | -25 | -25 | 0 |
| 3D | Investering airco-installatie Veentjesbrug | -2 | -2 | 0 |
| | Per 31-12 | 299 | 299 | 0 |

In 2020 is de airco-installatie Veentjesbrug aangelegd. De kapitaallasten van deze investering wordt gedekt uit de reserve kapitaallasten vastgoed. De reserve kapitaallasten vastgoed is hiervoor aangevuld vanuit de reserve onderhoud gebouwen voor een bedrag van € 16.000.

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van kapitaallasten van bepaalde investeringen. Omdat de kapitaallasten meerjarig bekend zijn zal hier de realisatie altijd gelijk zijn aan de begroting.

| Integratie/participatie nieuwkomers | |
|--|---|
| Doel: | Tegengaan van (nadelige) fluctuatie in de uitvoering van taken ihkv nieuwkomers |
| Vorming: | Reserveren van voordelen t.o.v. per jaar begrote bedragen. Deze kunnen dan worden ingezet in navolgende jaar/jaren. <i>Ook i.v.m. werkzaamheden die door omstandigheden in een later kalenderjaar tot uitvoering komen</i> |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Via voorstellen in de budgetcyclus |

| | | B | W | Afw. |
|--|--------------------------|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 0 | 0 | 0 |
| | Resultaatbestemming 2020 | 318 | 318 | 0 |
| | Voorjaarsnota 2021 | -137 | 0 | 137 |
| | Jaarrekening 2021 | nvt | -45 | -45 |
| | Per 31-12 | 181 | 273 | 93 |

In 2021 is er voordeel in de exploitatie Er is dan minder dekking uit de reserve nodig. Het resultaat is verantwoord binnen programma 1 product G.

| Projecten | |
|-------------------|---|
| Doel: | Projectbudgetten beschikbaar houden in een volgend kalenderjaar voor verdere uitvoering van het project |
| Vorming: | Niet bestede projectbudgetten te storten in in de reserve. |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Via voorstellen in de budgetcyclus |

| | | B | W | Afw. |
|----|-------------------------------|-----------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 0 | 0 | 0 |
| | Resultaatbestemming 2020 | 204 | 204 | 0 |
| | Voorjaarsnota 2021 | | | |
| 2A | Omgevingswet | -50 | -50 | 0 |
| 2A | Brinkweg | -20 | -6 | 14 |
| 2A | Mozartlaan | -21 | -2 | 19 |
| 2F | Uitvoeringsprogramma klimaat | -37 | 8 | 46 |
| 3A | Verkiezingen | -46 | -4 | 42 |
| | Jaarrekening 2021 | | | |
| | Algemene voorzieningen corona | | 164 | 164 |
| | Cultuur corona | | 153 | 153 |
| | Inkomen corona | | 285 | 285 |
| | Formatie SD | | 50 | 50 |
| | Per 31-12 | 30 | 802 | 773 |

Zie de betreffende producten voor een toelichting.

| Staat van voorzieningen | Begin stand | Dotatie | Onttrekking | Eindstand |
|--|--------------------|----------------|--------------------|------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| Verplichtingen en risico's | 3.875 | 158 | 314 | 3.719 |
| niet actief personeel en ex wethouder | 3.806 | 158 | 307 | 3.657 |
| Liquidatie Permar | 69 | | 7 | 62 |
| Egalisatie van kosten | 10.564 | 2.054 | 203 | 12.415 |
| Groot onderhoud gebouwen | 0 | 469 | 75 | 394 |
| Voorz. Afvalstoffenheffing | 526 | 385 | | 911 |
| Voorziening GRP | 10.038 | 1.200 | 128 | 11.110 |
| Van derden ontvangen bekleemde middelen | | | | |
| Investering Stedelijk vernieuwing | 31 | | | 31 |
| Totaal | 14.470 | 2.212 | 517 | 16.165 |

| Niet-actief personeel + wethouders | |
|---|--|
| Doel: | Voldoen aan betalingsverplichtingen met betrekking tot niet-actief personeel en voormalig wethouders |
| Vorming: | Ten laste van de exploitatie wanneer de hoogte dat vereist |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Volledig bedrag |

| Prod. | B | W | Afw. |
|---|--------------|--------------|-------------|
| Per 1-1 | 3.806 | 3.806 | 0 |
| Prim. begroting | 14 | 14 | 0 |
| Storting i.v.m. arbeidsongeschiktheid (NJJ) | 90 | 90 | 0 |
| Uitbetaling pensioenpolis | | 54 | 54 |
| Onttrekking wachtgeld en pensioenbetalingen | | -307 | 0 |
| Vrijval | | | -307 |
| Per 31-12 | 3.910 | 3.657 | -253 |

Conform de begroting is een bedrag van € 14.200 in de voorziening gestort. Daarnaast is in de najaarsnota 2021 nog een aanvullende storting opgenomen van € 90.000 in verband met arbeidsongeschiktheid. Daarnaast is er nog een bedrag ontvangen van € 53.620 voor een uitbetaling pensioenpolis.

In 2021 is € 306.700 onttrokken voor wachtgeld en pensioenbetalingen.

Op basis van de berekening van de huidige wachtgeldregeling en pensioenen is per 31-12-2021 een bedrag nodig van € 3.585.000. Dit betekent dat in 2021 een vrijval van € 71.700 nodig is om de voorziening op de gewenste hoogte te krijgen.

Deze vrijval blijft achterwege omdat er nieuwe verplichtingen ontstaan na de verkiezingen.

| Groot onderhoud gebouwen | |
|---------------------------------|---|
| Doel: | Het egaliseren van de kosten voor groot onderhoud gebouwen conform meerjaren onderhoudsplan |
| Vorming: | |
| Hoogte: | |
| Duur: | |
| Bestedingsraming: | |

| Prod. | | W |
|--------------|------------------|------------|
| | Per 1-1 | 0 |
| | Dotatie | 469 |
| | Onttrekking | -75 |
| | Per 31-12 | 394 |

| Liquidatie Permar | |
|--------------------------|---|
| Doel: | Fasegewijs op basis van de realisatie van het liquidatieplan gelden uit deze voorziening beschikbaar te stellen aan het algemeen bestuur van Permar WS. |
| Vorming: | Eenmalige dotatie ten laste van de exploitatie 2016 |
| Hoogte: | € 69.000 |
| Duur: | |

| | W |
|----------------------|-----------|
| Per 1-1 | 69 |
| Betaalde kosten 2021 | -7 |
| Per 31-12 | 62 |

In 2021 was het Renkumse aandeel in de kosten van de liquidatie van Permar, uitgevoerd door gemeente Ede, € 7.000. De verwachting is dat de kosten voor de verdere afronding binnen het gereserveerde budget blijven.

| Afvalstoffenheffing | |
|----------------------------|--|
| Doel: | Egaliseren van kosten van afvalverwijdering en -verwerking om ongewenste schommelingen in het tarief voor afvalstoffenheffing te voorkomen |
| Vorming: | Door middel van dotatie van een voordelig exploitatiesaldo op product afvalverwijdering en verwerking |
| Hoogte: | Minimum: € 0, maximaal € 500.000 |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | N.v.t. |

| Prod. | | B | W | Afw. |
|--------------|--|------------|------------|-------------|
| | Per 1-1 | 526 | 526 | 0 |
| 2N | Storting conform begroting/ Resultaat jaarrekening | 46 | 385 | 339 |
| | Per 31-12 | 572 | 911 | 339 |

Voor 2021 was een storting van € 46.000 begroot na wijziging. In werkelijkheid is er een storting van € 385.000. Het verschil ad. € 339.000 is toegelicht bij het product 2N. Afvalverwijdering en verwerking (onderdeel II jaarrekening).

| Rioolheffing | |
|---------------------|---|
| Doel: | Reserveren voor- c.q. nadelen op de exploitatiebudgetten als gevolg van o.a. aanbestedings- en efficiencyresultaten |
| Vorming: | Vanuit voor- c.q. nadelen op de exploitatiebudgetten als gevolg van o.a. aanbestedings- en efficiencyresultaten |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | Continu |
| Bestedingsraming: | Conform raadsbesluit |

| GRP | |
|-------------------|---|
| Doel: | Deze voorziening wordt ingezet om het vGRP+ te kunnen realiseren en de daarmee gepaard gaande kosten te egaliseren. Dit om ongewenste schommelingen in het tarief voor Rioolheffing te voorkomen. |
| Vorming: | Middels jaarlijkse dotatie van het exploitatiesaldo op het product riolering |
| Hoogte: | Conform GRP |
| Duur: | N.v.t. |
| Bestedingsraming: | Conform GRP |

| Prod. | | B | W | Afw. |
|--------------|-------------------------|--------------|---------------|--------------|
| | Per 1-1 | 10.038 | 10.038 | 0 |
| 2M | Mutatie voorziening GRP | -115 | 1.072 | 1.188 |
| | Per 31-12 | 9.923 | 11.110 | 1.188 |

Voor 2021 was een onttrekking van € 115.000 begroot. In werkelijkheid is er een storting van € 1.072.000. Het verschil ad. € 1.188.000 is toegelicht bij het product 2M. Water en Riolering (onderdeel II jaarrekening).

| Investering stedelijke vernieuwing (ISV) | |
|---|--|
| Doel: | Afzonderlijk zichtbaar houden van geormerkte gelden van de provincie voor investering stedelijke vernieuwing (ISV) |
| Vorming: | Dotatie van ontvangen gelden die niet in het lopende jaar worden uitgegeven |
| Hoogte: | N.v.t. |
| Duur: | Opheffing na uitvoering van het door de provincie beoogde beleid |
| Bestedingsraming: | Conform de hoogte van de voorziening |

In 2020 is geen ISV 3 budget ingezet.

Langlopende leningen

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Onderhandse leningen banken en financiële instellingen | 30.687 | 32.864 |
| Leningen openbare lichamen als bedoeld in art.1, ond. a Wet fido | 6.800 | 7.200 |
| Totaal onderhandse leningen | 37.487 | 40.064 |

De rentelast van alle vaste schulden voor begrotingsjaar 2021 is € 687.000.

Flottende passiva

Overige schulden

Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan een jaar

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Banksaldi | 0 | 0 |
| Overige schulden | 9.197 | 7.478 |
| Totaal | 9.197 | 7.478 |

Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan een jaar

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Kasgeldleningen | 0 | 0 |
| Bank- en giro saldi | 0 | 0 |
| Crediteuren | 5.175 | 3.006 |
| Nog te betalen belastingen | 82 | 2 |
| nog te beta salaris/soc. Lasten/bel | 1.136 | 1.175 |
| Cred soza obligp rijk terugv.+verhaa | 84 | 155 |
| Betalingen onderweg soza | 113 | 81 |
| Soza nog te bet sal/soc l/belasting | 64 | 170 |
| Nog te betalen bedragen | 2.633 | 2.864 |
| Diversen | 36 | 28 |
| Bedragen buiten rekening | 0 | 0 |
| Totaal | 9.197 | 7.478 |

| Omschrijving | Beginstand | Afgewikkeld 2021 | Nieuwe posten | Eindstand |
|-------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|------------------|
| Nog te betalen bedragen | 2.864 | 5.767 | 5.535 | 2.633 |

| Omschrijving | Beginstand | Vermeerdering | Vermindering | Afschrijving | Eindstand |
|---|--------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|
| Bedragen buiten rekening | 0 | -2 | 2 | | 0 |
| Betalingen onderweg soza | 81 | -9.093 | 9.125 | | 113 |
| Cred soza obligg rijk terugv.+verhaa | 155 | -1.804 | 1.735 | | 87 |
| Crediteuren | 3.006 | -204.421 | 206.590 | | 5.175 |
| Diversen | 28 | -511 | 520 | | 36 |
| nog te beta salaris/soc. | 1.175 | -17.646 | -17.606 | | 1.136 |
| Lasten/bel | | | | | |
| Nog te betalen bedragen | 2.864 | -5.767 | 5.535 | | 2.632 |
| Nog te betalen belastingen | 2 | -243 | 327 | | 82 |
| Overige kasgeldleningen | 0 | | | | 0 |
| Soza nog te bet sal/soc l/belasting | 170 | -2.095 | 1.860 | | 64 |
| Totaal | 7.478 | -241.538 | 243.302 | | 9.197 |

Overlopende passiva

Onder de overlopende passiva worden verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen. De specificaties van deze post is als volgt:

| Bedragen x € 1.000 | 2021 | 2020 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Vooruit ontvangen bedragen | 2.862 | 3.624 |
| Totaal | 2.862 | 3.624 |

| Omschrijving | Beginstand | Vermeerdering | Vermindering | Eindstand |
|---|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Vooruit ontvang bijdr. overig overheid | 502 | 170 | -89 | 420 |
| Vooruit ontvang bijdr rijk | 2.940 | 3.632 | -2.784 | 2.092 |
| Vooruit ontvangen bedragen overigen | 153 | 115 | -283 | 320 |
| Vooruit ontv. aan reserve | 29 | | | 29 |
| Totaal | 3.624 | 980 | -3.157 | 2.862 |

Onder de overlopende passiva worden verplichtingen opgenomen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen. De specificaties van deze post is als volgt:

| Bedragen x € 1.000 | 31-12-2020 | Toevoegingen | Aanwending | 31-12-2021 |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Vooruit ontvangen bedragen Rijk | | | | |
| OAB periode 2011-2014 | 174 | 380 | 290 | 264 |
| Tozo | 2.447 | 695 | 2.447 | 695 |
| Toeslag affaire | 6 | | 6 | 0 |
| RVO | 21 | | 21 | 0 |
| Spuk | 294 | 853 | 492 | 655 |
| Uitkering regional sportakkoord | 0 | 125 | 44 | 81 |
| Ventilatie scholen | 0 | 183 | 107 | 76 |
| Wet inburgering 2021 | 0 | 226 | 226 | 0 |
| Huisv vergoeding statushouders | | 226 | | 226 |
| NPO | | 96 | | 96 |
| Subtotaal | 2.942 | 2.784 | 3.633 | 2.092 |
| Vooruit ontv bedr overige overheid | | | | |
| Bedrijventerrein ontv. Provincie Gelderland | 194 | | | 194 |
| Subsidie woningproductie (KAN) | 167 | | 54 | 113 |
| Besluit woninggebonden subsidie | 59 | | | 59 |
| Subs perimeter | 25 | | 25 | 0 |
| Innovatieplan jeugd | 59 | | 59 | 0 |
| CTB veiligheidsregio | | 81 | 31 | 50 |
| CTB coronabanen | | 8 | 1 | 7 |
| Subtotaal | 504 | 89 | 170 | 423 |
| Vooruit ontvangen, overige | | | | |
| Zwerfafvalvergoeding | 28 | | | 28 |
| Diversen | 31 | | 14 | 17 |
| Proj grondexploitatie | 114 | 36 | 100 | 50 |
| Realisatie 7 + 2 laadpalen | 7 | | | 7 |
| AU corona | | 247 | | 247 |
| Subtotaal | 180 | 283 | 114 | 349 |
| Totaal | 3.626 | 3.918 | 3.157 | 2.862 |

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Artikel 53 van het Besluit Begroting en Verantwoording verplicht gemeenten om in de toelichting op de balans inzicht te geven in de financiële verplichtingen waaraan de gemeente is verbonden, voor zover:

- die verplichtingen financiële consequenties hebben voor toekomstige jaren en
- deze verplichtingen niet zijn opgenomen in een balanspost.

Voorbeelden daarvan zijn langlopende huurcontracten en leasecontracten.

Het is niet de bedoeling dat in de toelichting een lange lijst van meerjarig aangegane verplichtingen wordt opgenomen. Het gaat alleen om verplichtingen die politiek-bestuurlijk en financieel gezien van belang zijn.

De Commissie BBV doet de stellige uitspraak om meerjarige inkoopcontracten, die zouden moeten voldoen aan Europese regels, in de toelichting op de jaarrekening bij de 'niet in de balans opgenomen verplichtingen' op te nemen voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten. De accountant betreft de rechtmatigheid van de contractverlening bij de oordeelsvorming over het jaar dat het contract is afgesloten. Een eventuele onrechtmatigheid werkt dan niet door in de controleverklaring gedurende de rest van de looptijd van het contract.

| Naam | Contract | Start-datum | Eind-datum | Expiratie-datum | Contract-waarde (in €) | Rest-waarde 31-12-2021 (in €) |
|-------------------------|---|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-------------------------------|
| Hezelburcht Consultancy | Raam-overeenkomst subsidie-ervangingsdiensten tussen IGSG5 en Hezelburcht | 1-1-2021 | 31-12-2022 | 31-12-2024 | - | Op uurbasis |
| Driessen | Flexibele arbeidskrachten payroll | 1-1-2021 | 31-12-2023 | 31-12-2025 | - | Op uurbasis |
| Sight landscaping bv | Maaien recreatief grasveld | 1-1-2022 | 31-12-2023 | 31-12-2029 | 1.924.257,24 | 1.924.257,24 |
| Noot personen-vervoer | Leerlingen-vervoer | 1-8-2018 | 31-7-2020 | 31-7-2022 | 2.400.000,00 | 251.191,66 |
| St huis van renkum | Algemene voorzieningen Welzijn - Renkum voor Elkaar | 1-5-2016 | Onbepaalde tijd | | 661.292 (o.b.v. 4 jaar) | 989.849,00 |
| Stimenz | Algemene voorzieningen Welzijn - Renkum voor Elkaar | 1-5-2016 | Onbepaalde tijd | | 1.248.872,00 (o.b.v. 4 jaar) | 1.775.567,24 |
| Kersten Hulpmiddelen | Wmo Hulpmiddelen | 1-7-2020 | 30-6-2026 | 30-6-2028 | 2.045.000,00 | open einde regeling |

| Naam | Contract | Start-datum | Eind-datum | Expiratie-datum | Contract-waarde (in €) | Rest-waarde 31-12-2021 (in €) |
|----------------------------------|---|-------------|------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|
| Div. zorgaanbieders WMO en jeugd | Interactief Aankoopstelsel Sociaal Domein Regio Centraal Gelderland | 1-7-2020 | 30-6-2024 | | open einde regeling | open einde regeling |
| De groene stroomfabr | Elektriciteit | 1-1-2018 | 1-1-2038 | | 7.683.667,00 | 5.324.217,44 |
| Gazprom energy | Levering van Gas | 1-1-2018 | 31-12-2022 | 31-12-2022 | 797.982,00 | 152.525,84 |
| Accountant Astrium | Overeenkomst accountants-diensten | 1-12-2019 | 30-11-2023 | | 259.920,00 | 212.790,60 |
| Zorg Lokaal | Uitvoering administratie Wmo en jeugdwet | 1-1-2022 | 31-12-2023 | 31-12-2024 | 235.880,00 | 235.880,00 |
| Teeuwissen Rioolrein | Reinigen en inspecteren riolen | 1-6-2020 | 1-6-2022 | 1-6-2024 | 547.844,47 | 290.357,49 |
| st beheer gem gelden | Overeenkomst ten behoeve van de ICT Prestatie-Uitvoering en Dienstverlening Gelreps | 1-1-2021 | 31-12-2023 | 31-12-2026 | open einde regeling | open einde regeling |
| Headfirst bv | Inhuur personeel | 1-4-2021 | 1-10-2023 | 2-10-2025 | Op uurbasis | Op uurbasis |

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Belangrijke gebeurtenis na balansdatum

Er zijn geen belangrijke gebeurtenis na balansdatum.

Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen

| № | Oorspronkelijk bedrag van de lening | Doel van de geldlening | Naam van de geldnemer | Nummer van de lening | Bij-gemeensch.-waarb. | | besluit Raad /- Coll. | Rente-gecc. | Saldo-begin dienstjaar-01-01-2021 | | In-de-loop van het jaar van het gewaarborgd | Totaal der aflossingen in het dienstjaar | Saldo-31-12-2021 | | Toelichting |
|--|-------------------------------------|---|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------------------|---------------------------|---|--|------------------|---------------------------|-------------|
| | | | | | Andere borgen | Aandeel gemeente- (%) | | | Totaal | Gewaard door-de gemeentes | | | Totaal | Gewaard door-de gemeentes | |
| 76 | 45.378 | renovatie/verbouw | Oosterbeeks Tennisvereniging | Rabo-3550.944.497 | 0 | 100 | 20-01-93 | 2,250 | 2.823 | 2.823 | 0 | 2.823 | 0 | 0 | |
| 102 | 204.201 | ver-en-nieuwbouw-clubgebouw | Beheer-Ste.-Woosdrecht | Rabo-3550.916.620 | 0 | 100 | 25-02-98 | 3,400 | 27.489 | 27.489 | 0 | 5.376 | 22.113 | 22.113 | |
| 105 | 80.000 | herstruc-Park-Hartenstein | Oosterbeeks Tennisvereniging | Rabo-3550.930.852 | 0 | 100 | 28-06-00 | 3,050 | 5.741 | 5.741 | 0 | 1.999 | 3.742 | 3.742 | |
| 115 | 90.202 | renovatie/verbouw | Midgetgolfvereniging-Duino | SVB-873546020 | St- waarb.- Sport | 100 | 01-01-08 | 10,510 | 11.905 | 11.905 | 0 | 6.257 | 5.648 | 5.648 | |
| 118-I | 145.000 | Aanpassen velden, verlichten, e.d. | OTV-(Oosterbeeks-tennisvereniging) | Rabo-3161.948.661 | St- waarb.- Sport | 50 | 17-05-'13 | 5,400 | 79.500 | 39.750 | 0 | 6.000 | 73.500 | 36.750 | SWS-50% |
| 118-III | 60.000 | Herfinancieren oude lening | Ste.-Beheer-Oosterbeeks-Banen | Rabo-0050.023.061 | St- waarb.- Sport | 50 | 17-08-16 | 2,500 | 59.000 | 29.500 | 0 | 12.000 | 47.000 | 23.500 | SWS-50% |
| 120 | 130.000 | Aanleg kunstgrasveld | Ste.-Exp.-Sportpark-Bilderberg | Rabo-00.1003.2404 | St- waarb.- Sport | 50 | 15-04-15 | 3,850 | 27.832 | 13.916 | 0 | 18.576 | 9.256 | 4.628 | SWS-50% |
| 121 | 60.000 | Aanleg haven-pleziervaartuigen | Ste.-Heveahaven | Rabo-3039.950.827 | St- waarb.- Sport | 50 | 05-01-16 | 4,950 | 33.500 | 16.750 | 0 | 6.000 | 27.500 | 13.750 | SWS-50% |
| 123 | 125.000 | Vervangen van een-hockeyveld | MHCO-/-St.-Sportacc.-De-Bilderberg | Rabo-0050.020.246 | St- waarb.- Sport | 50 | 10-08-16 | 3,450 | 35.408 | 17.704 | 0 | 6.250 | 29.158 | 14.579 | SWS-50% |
| | | | | Rabo-0050.020.247 | St- waarb.- Sport | 50 | 10-08-16 | 3,450 | 35.408 | 17.704 | 0 | 6.250 | 29.158 | 14.579 | SWS-50% |
| 97643 | | | | Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 318.606 | 183.282 | 0 | 71.531 | 247.075 | 139.289 | |
| STAAT-VAN-DE-GEWAARBORGDE-GELDENINGEN-ALS-ACHTERVANG | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | 57.144.064 | garant-staan-om-renteloze-leningen-te-verstrekken | Stichting-Vivare-(4491) | Divers-7-leningen | WSW-+-achtervang | 1 | 0 | 0 | 33.646.937 | 336.469 | 20.000.000 | 1.078.752 | 52.568.185 | 525.682 | Staat-50% |
| B | 37.092.000 | garant-staan-om-renteloze-leningen-te-verstrekken | Stichting-Woonzorg-Nederland-(4201) | Divers-5-leningen | WSW-+-achtervang | 1 | 0 | 0 | 28.815.741 | 288.157 | 0 | 741.036 | 28.074.706 | 280.747 | Staat-50% |
| | | | | | | | | | 62.462.679 | 624.627 | 20.000.000 | 1.819.787 | 80.642.891 | 806.429 | |
| BETALING-LENING-VAN-DERDEN-/-OVERIGE-NIET-UIT-DE-BALANS-ZIJNDE-VERPLICHTINGEN | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 4.431.523 | herstruc-OVL | Primevest-Smart-City-(Renkum)-B.V. | BNG-40.112951 | AV1.4b-Borgtocht | 100 | 0 | 0 | 4.431.523 | 4.431.523 | 0 | 8.077 | 4.423.446 | 4.423.446 | |
| | | | | | | | | | 4.431.523 | 4.431.523 | 0 | 8.077 | 4.423.446 | 4.423.446 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Totaal | | | | | | | | | 67.212.808 | 5.239.432 | 20.000.000 | 1.899.395 | 85.313.412 | 5.369.164 | |

Deel 3 Bijlagen

Bijlage 1 Productenrekening

Inleiding

Op grond van de artikelen 66 t/m 70 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten bestaat de productenrekening uit de volgende onderdelen:

1. uitwerking van programma's in producten inclusief baten, lasten en saldo
2. een overzicht van kapitaallasten inclusief afschrijvingen en toegerekende rente
3. een lijst van verbonden partijen
4. een toelichting op onderhanden werk inzake grondexploitatie

Specificatie lasten en baten per product

Deze specificatie is opgenomen in de jaarrekening.

Rentetoerekening Realisatie jaar 2021 (bedragen * 1.000)

| | | | |
|---|-----|-----|-------|
| De externe rentelasten over de korte en lange financiering | | | 687 |
| De externe rentebaten | | -/- | 60 |
| | | | <hr/> |
| Saldo rentelasten en -baten | | | 627 |
| | | | |
| De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend | -/- | 0 | |
| De rente van projectfinanciering | -/- | 496 | |
| | | | <hr/> |
| | | -/- | 496 |
| | | | |
| Aan taakvelden toe te rekenen externe rente | | | 131 |
| | | | |
| Rente over eigen vermogen | | | 331 |
| | | | |
| Rente over voorzieningen | | | <hr/> |
| | | | 261 |
| | | | |
| Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente | | | 723 |
| | | | |
| Aan taakvelden toe te rekenen rente (rente omslag) | | -/- | <hr/> |
| | | | 893 |
| | | | |
| Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury | | | 170 |

Lijst verbonden partijen

Voor dit overzicht verwijzen wij u naar de paragraaf 6. Verbonden partijen.

Toelichting onderhanden werk grondexploitatie

Voor deze toelichting verwijzen wij u naar de toelichting op de voorraden. Deze is terug te vinden in de toelichting op de balans.

EMU saldo 2021

Bedragen x € 1.000

| EMU Saldo | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| 1. (+) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c). | -611 | -2.655 | 1.207 |
| 2. (-) Mutatie (im)materiële vaste activa | -1.729 | 5.299 | 656 |
| 3. (+) Mutatie voorzieningen | 1.037 | -401 | 1.696 |
| 4. (-) Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) | -848 | 0 | -96 |
| 5. (-) (Verwachte) boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 |
| Berekend EMU-saldo | 3.003 | -8.355 | 2.343 |

Bijlage 2 Kredieten

Investeringskredieten ICT

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|-----------------------------------|------------|--------------|------------|------------|
| Portaal Key2 Burgerzaken | 44 | | 40 | 4 |
| Updaten en migreren centric appl. | 62 | 5 | 75 | -18 |
| Key2 BZ - LO 3.14 | 5 | | 4 | 1 |
| S4SD versie 10 | 11 | | 10 | 1 |
| S4SD versie 11 | 11 | | 10 | 1 |
| Totaal | 133 | 5 | 140 | -12 |

| Omschrijving | Toelichting |
|-----------------------------------|---|
| Portaal Key2 Burgerzaken | We wachten nog steeds op De Connectie voor een MDU server, zodat dit project afgerond kan worden. We verwachten geen overschrijding van het investeringsbudget. |
| Updaten en migreren centric appl. | De servers en de Centric applicatie-software zijn grotendeels gemigreerd naar het GemICT domein door de leverancier. De restanten en de bijbehorende databases volgen in de loop van 2022. Door planningsproblemen aan de kant van De Connectie moet de gemeente extra kosten maken. Het investeringskrediet wordt daarom in 2022 verhoogd. |
| Key2 BZ - LO 3.14 | LO 3.14 in is de applicatie voor Burgerzaken geïmplementeerd. |
| S4SD versie 10 | De installatie van Versie 10 heeft plaatsgevonden. |
| S4SD versie 11 | Versie 11 wordt in 2022 geïnstalleerd. |

Investeringskredieten Wegen

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| Stationsweg (rehabilitatie) | 75 | 9 | 115 | -49 |
| Telefoonweg | 956 | | 1.012 | -56 |
| Groenendaalseweg | 383 | | 38 | 345 |
| Enkweg | 243 | 1 | 36 | 206 |
| Dennenkamp park | | 11 | 10 | -20 |
| Totaal | 1.657 | 20 | 1.211 | 426 |

| Omschrijving | Toelichting |
|-----------------------------|--|
| Stationsweg (rehabilitatie) | Als gevolg van scopewijzigingen duurt de voorbereiding langer dan gepland en zijn de voorbereidingskosten hoger dan geraamd. Deze kosten worden opgenomen in de kredietaanvraag voor het uitvoeringskrediet. |
| Telefoonweg | Dit krediet betreft zowel wegen als riolering. Uitvoering viel duurder uit door: onverwachte bodemsaneringskosten, onverwacht nachtwerk en vertraging door weersomstandigheden. |
| Groenendaalseweg | Uitvoering gepland in 2022 |
| Enkweg | Uitvoering gepland in 2022 |
| Dennenkamp park | Collegevoorstel kredietaanvraag wordt opgesteld, op korte termijn in routing gebracht |

Investeringskredieten Riolering

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| Wateroverlast paden begraafpl Ooster | 125 | 1 | 121 | 2 |
| Reconstructie Oosterbeek Noord Oost | 528 | | 102 | 426 |
| Telefoonweg Renkum | 15 | | 31 | -16 |
| Nieuwe Keijenbergseweg bouw. gemaal | 10 | | 10 | |
| Pompen en gemalen modems electr mech | 40 | | 14 | 26 |
| Wateroverlast Weverstraat | 1.800 | 1 | 1.649 | 150 |
| Rioolvervanging Brinkweg | 139 | | 157 | -18 |
| Totaal | 2.657 | 2 | 2.084 | 571 |

| Omschrijving | Toelichting |
|--------------------------------------|--|
| Wateroverlast paden begraafpl Ooster | De werkzaamheden zijn afgerond en oplevering heeft plaatsgevonden. Het investeringskrediet is in 2021 afgesloten. |
| Reconstructie Oosterbeek Noord Oost | Afgelopen jaar heeft de aanbesteding van dit project plaatsgevonden en is de bouwteamovereenkomst met de aannemer afgesloten. Dit was het startsein voor de ontwerpfase. Inwonersparticipatie heeft een belangrijke plek bij het opstellen van het ontwerp. Daarnaast zijn diverse onderzoeken uitgevoerd. Naar verwachting starten de werkzaamheden in het derde kwartaal van 2022. |
| Telefoonweg Renkum | Dit krediet betreft zowel wegen als riolering. Uitvoering viel duurder uit door: onverwachte bodemsaneringskosten, onverwacht nachtwerk en vertraging door weersomstandigheden. |
| Nieuwe Keijenbergseweg bouw. gemaal | De werkzaamheden zijn in voorbereiding. De werkzaamheden vinden begin vierde kwartaal 2022 plaats. |
| Pompen en gemalen modems electr mech | In verband met diverse leveringsproblemen zijn de werkzaamheden uitgesteld naar het tweede kwartaal van 2022. |
| Wateroverlast Weverstraat | In het tweede kwartaal van 2022 vinden de laatste werkzaamheden plaats. Daarna wordt het project afgesloten. |

| Omschrijving | Toelichting |
|--------------------------|--|
| Rioolvervanging Brinkweg | De werkzaamheden zijn afgerond en het project is afgesloten. De overschrijding is onder andere ontstaan door uitloop van de werkzaamheden. Daarnaast heeft de overschrijding betrekking op een intensievere afstemming met bewoners dan vooraf voorzien. |

Investeringskredieten Vastgoed scholen / sporthal Doorwerth

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Verschil |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Nieuwbouw scholen Renkum/Heelsum | 5.172 | | 4.890 | 282 |
| Buitenruimte school Renkum Heelsum | 270 | | 262 | 8 |
| School Doorwerth | 4.465 | | 27 | 4.438 |
| Kindpartners Doorwerth | 1.508 | | | 1.508 |
| Onderdeel inv.School DW sloop | 220 | | | 220 |
| Verbouwing sporthal Doow.bouw | 1.779 | | 27 | 1.752 |
| Verbouwing sporthal Doorw.install. | 762 | | 24 | 738 |
| Totaal | 14.176 | | 5.229 | 8.946 |

| Omschrijving | Toelichting |
|------------------------------------|--|
| Buitenruimte school Renkum Heelsum | De buitenruimte is volledig gerealiseerd. Krediet kan worden afgesloten. |
| School Doorwerth | Met de bouwheer zijn afspraken gemaakt over het verstrekken van het krediet. Dat zal in termijnen gaan plaatsvinden vanaf 2022. |
| Kindpartners Doorwerth | Met de bouwheer zijn afspraken gemaakt over het verstrekken van het krediet. Dat zal in termijnen gaan plaatsvinden vanaf 2022. |
| Onderdeel inv.School DW sloop | De sloop van De Atlas zal pas plaatsvinden na realisatie van het nieuwe Leerdeel. De sloop van de gymzaal vindt plaats in 2e helft van 2023. |
| Verbouwing sporthal Doow. bouw | De kosten hebben betrekking op planvoorbereiding. |
| Verbouwing sporthal Doow. install | De kosten hebben betrekking op planvoorbereiding |

Investeringskredieten Vastgoed gymzalen / brandweer

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|--------------------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| Brandweerpost Wolfheze grond | 158 | | 162 | -4 |
| Brandweerpost Wolfheze bouw | 859 | | 39 | 819 |
| Brandweerpost Wolfheze install | 542 | | 5 | 537 |
| Renovatie gymzaal Spaenweg bouw | 296 | 20 | | 276 |
| Renovatie gymzaal Spaenweg install | 127 | | | 127 |
| Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg bou | 466 | 26 | 392 | 48 |
| Renovatie gymzaal W. van Arnhemweg | 200 | | 211 | -12 |
| Totaal | 2.648 | 46 | 810 | 1.791 |

| Omschrijving | Toelichting |
|--|--|
| Brandweerpost Wolfheze grond | Grond voor het perceel is aangekocht |
| Brandweerpost Wolfheze bouw | Vorbereiding is opgestart. |
| Brandweerpost Wolfheze install | Vorbereiding is opgestart. |
| Renovatie gymzaal Spaenweg bouw | Vorbereiding nog niet opgestart |
| Renovatie gymzaal Spaenweg install | Vorbereiding is nog niet opgestart |
| Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg install | Is uitgevoerd, nog enige fine tuning aan de installaties nodig. |
| Renovatie gymzaal W. v Arnhemweg bouw | Is uitgevoerd, nog een aantal aanvullende werkzaamheden in 2022 uitvoeren. |

Investeringskredieten Sportparken

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|---------------------------------|-----------|--------------|------------|-----------|
| Wh. beregeningsautomaten 2020 | 22 | | 22 | 1 |
| Kantplank Bilderberg 2021 | 20 | | | 20 |
| Veldafrastering Bilderberg 2021 | 20 | | | 20 |
| Veldafrastering Wilhelmina 2021 | 15 | | | 15 |
| Totaal | 78 | | 22 | 56 |

| Omschrijving | Toelichting |
|---------------------------------|--|
| Wh. beregeningsautomaten 2020 | Deze is inmiddels afgesloten. |
| Kantplank Bilderberg 2021 | Deze wordt in 2022 uitgevoerd waarbij na opvragen van offertes de veldafrastering niet binnen het krediet mogelijk lijkt. Indien dit van toepassing is zal er om aanvullend krediet worden verzocht. |
| Veldafrastering Bilderberg 2021 | Deze wordt in 2022 uitgevoerd waarbij na opvragen van offertes de veldafrastering niet binnen het krediet mogelijk lijkt. Indien dit van toepassing is zal er om aanvullend krediet worden verzocht. |

| Omschrijving | Toelichting |
|---------------------------------|--|
| Veldafrostering Wilhelmina 2021 | Deze wordt in 2022 uitgevoerd waarbij na opvragen van offertes de veldafrostering niet binnen het krediet mogelijk lijkt. Indien dit van toepassing is zal er om aanvullend krediet worden verzocht. |

Investeringskredieten Tractie / Veentjesbrug

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|----------------------------|-----------|--------------|------------|------------|
| Camerasysteem Veentjesbrug | 8 | | 6 | 1 |
| Schaftwagen 1 | 10 | | 10 | |
| Schaftwagen 2 | 10 | | 10 | |
| Mercedes Vito VJN-21-V | 23 | | 27 | -4 |
| Mercedes Sprinter VKD-70-T | 43 | | 57 | -14 |
| Totaal | 93 | | 109 | -16 |

| Omschrijving | Toelichting |
|----------------------------|---|
| Camerasysteem Veentjesbrug | Installatie van het systeem is nog niet afgerond. |
| Mercedes Vito VJN-21-V | Auto waar deze voor in de plaats gekomen is is nog in gebruik. Hierdoor geen inruilvoordeel. Daarnaast is voor de nieuwe auto een uitgebreid kastensysteem ingebouwd. |
| Mercedes Sprinter VKD-70-T | De auto die hiermee vervangen zou worden is nog steeds in gebruik, waardoor er geen inruilvoordeel is. |

Investeringskredieten Afvalverwijdering

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Gf+e zuilen 2021 | 60 | | 37 | 23 |
| Kliko's | 671 | | 636 | 35 |
| Ondergrondse containers | 614 | | 596 | 19 |
| Extra aanpassingen (afval) | 84 | | 72 | 12 |
| Totaal | 1.429 | | 1.341 | 88 |

| Omschrijving | Toelichting |
|----------------------------|--|
| Gf+e zuilen 2021 | Conform de planning zijn in 2021 in totaal 15 gf+e zuilen bij hoogbouwlocaties geplaatst. De totale kosten hiervan zijn lager dan waar vooraf rekening mee is gehouden. Deels door een lager bedongen stuksprijs bij de leverancier en anderzijds door relatief weinig aanpassingen aan de openbare ruimte tijdens de plaatsing. |
| Kliko's | Op verzoek van inwoners kunnen ook in 2021 extra kliko's worden uitgezet. Het gaat vooral om kliko's voor oud papier en gft+e. Voor gft+e kliko's betaalt de inwoner een eigen bijdrage van € 30,- |
| Ondergrondse containers | Het restant budget is gereserveerd voor de plaatsing van een nog te plaatsen ondergrondse container in Wolfheze. |
| Extra aanpassingen (afval) | Eventuele aanpassingen aan de ondergrondse containers of gf+e zuilen worden uit dit krediet betaald. |

Investeringskredieten Begraafplaatsen

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|------------------------------------|-----------|--------------|------------|-----------|
| Derde urnenmuur begraafplaats zuid | 19 | | 23 | -4 |
| Totaal | 19 | | 23 | -4 |

| Omschrijving | Toelichting |
|------------------------------------|---|
| Derde urnenmuur begraafplaats zuid | De overschrijding op het krediet van de derde urnenmuur heeft betrekking op de omzetbelasting, de omzetbelasting was niet meegenomen bij de aanvraag van het investeringskrediet. |

Investeringskredieten Verkeersmaatregelen

| Projecten (* € 1.000) | Krediet | Verplichting | Realisatie | Vershil |
|-------------------------------|------------|--------------|------------|-----------|
| Kruispunt Hogenkampseweg | 179 | | 207 | -28 |
| MUP Wolfhezerweg | 160 | | 160 | |
| Wolfhezerweg: 30km/uur gebied | 40 | | 40 | |
| MUP Kalimaropad | 60 | | 40 | 20 |
| Totaal | 439 | | 447 | -8 |

| Omschrijving | Toelichting |
|-------------------------------|---|
| Kruispunt Hogenkampseweg | Voor het project Hogenkampseweg is subsidie toegekend maar deze is nog niet zichtbaar in de cijfers. Afwikkeling vindt plaats na het afronden van het project in 2022. |
| MUP Wolfhezerweg | Binnen dit onderdeel is geen onder- of overschrijding. |
| Wolfhezerweg: 30km/uur gebied | Binnen dit onderdeel is geen onder- of overschrijding |
| MUP Kalimaropad | Het werk aan het Kalimaropad is uitgevoerd en afgerond. Vanuit de Rijksdienst voor Verkeersmaatregelen is alsnog een subsidie toegekend. Deze is nog niet verwerkt in de cijfers. |

Bijlage 3 Specifieke uitkeringen (SiSa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------|---|---|---|--|---|-----------|
| JenV | A7 | Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving | Gemeenten | | Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) | Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) | Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld | |
| | | | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A7/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A7/02</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A7/03</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A7/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A7/05</i> | |
| | | | | | € 0 | € 111.642 | Ja | Ja | | |
| JenV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen | Veiligheidsregio's | | Naam veiligheidsregio | Besteding (jaar T) | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|-------------------|---|---|--|--|---|-----------|
| | | | | | <i>Indicator: A12B/01</i> | <i>Indicator: A12B/02</i> | <i>Indicator: A12B/03</i> | <i>Indicator: A12B/04</i> | <i>Indicator: A12B/05</i> | |
| | | | | Gelderland Midden | € 31.231 | Ja | € 31.231 | Ja | | |
| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek | | | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) | |
| | | Gemeenten | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | | | | | <i>Indicator: B2/01</i> | <i>Indicator: B2/02</i> | <i>Indicator: B2/03</i> | <i>Indicator: B2/04</i> | <i>Indicator: B2/05</i> | |
| | | | | | € 0 | 38 | 38 | € 88.580 | € 88.580 | |
| | | | | | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|--|---|---|-----------|-----------|
| | | | | | Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 | / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 | | | |
| | | | | | Ja | Ja | Nee | | | |
| | | | | | Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09 | Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10 | Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 | Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12 | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|---|---|--|--|---|
| | | | | | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i> | | | | |
| | | | | | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|------------------------------|--|---|---|--|---|--|
| | | | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i> |
| | | | | | € 14.440 | € 14.440 | € 10.404 | € 10.404 | € 6.732 | € 6.732 |
| | | | | | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i> | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/22</i> | | | | |
| | | | | | € 12.000 | € 12.000 | | | | |
| BZK | C1 | Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik | | Eindverantwoordin g (Ja/Nee) | Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) | Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|--|---|--|---|-----------|-----------|
| | | Gemeenten | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/02</i> | plaatsvinden (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/03</i> | | | |
| | | | | | Ja | 2.764 | 1.466 | | | |
| | | | | | Projectnaam/nummer per project <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/04</i> | Besteding (jaar T) per project <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/05</i> | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/06</i> | Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/07</i> | | |
| | | | | 1 | RRE | € 66.384 | Ja | | | |
| | | | | 2 | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------------------------|--|-----------------------------|--|-----------|-----------|
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | | Kopie projectnaam/nummer | Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Toelichting op afwijkingen | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | |
| | | | | | <i>Indicator: C1/08</i> | <i>Indicator: C1/09</i> | <i>Indicator: C1/10</i> | <i>Indicator: C1/11</i> | | |
| | | | | 1 | RRE | € 110.792 | | Ja | | |
| | | | | 2 | | | | | | |
| | | | | 3 | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------------------|---|---|--|-----------|
| BZK | C32 | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen | Gemeenten | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | Beschikkingnummer /naam | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Start bouwactiviteit en uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle D2</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | | | | <i>Indicator: C32/01</i> | <i>Indicator: C32/02</i> | <i>Indicator: C32/03</i> | <i>Indicator: C32/04</i> | <i>Indicator: C32/05</i> | <i>Indicator: C32/06</i> | |
| | | | | 1 | SUVIS-00812686 | € 30.198 | € 30.198 | Ja | | Nee |
| | | | | 2 | SUVIS-01213932 | € 0 | € 0 | | Aanvraag wordt hernieuwd/uitgebreid of ingetrokken met aanvraag hoger bedrag | Nee |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|---------------------------------------|---|--|--------------------------------------|--|--|-----------|
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | 7 | | | | | | |
| | | | | 8 | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | |
| | | | | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) | Berekening bedrag uitvoeringskosten | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | |
| | | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | |
| | | | | <i>Indicator: C62/01</i> | <i>Indicator: C62/02</i> | <i>Indicator: C62/03</i> | <i>Indicator: C62/04</i> | | | |
| | | | | | € 0 | | | | | |
| BZK | C68 | Specifieke uitkering aan gemeenten ten behoeve van de | | Projectnaam | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd per project (t/m jaar | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor vergunninghouders | Besteding (jaar T) van het project – | Cumulatieve besteding (jaar T) per project – inclusief | Totale opbrengsten (jaar T) per project– | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------|---|---|--|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | huisvesting van vergunninghouders | | | | T) - betreft totalen | per project (t/m jaar T) - betreft totalen | zelfstandige uitvoering | uitvoering door derden | zelfstandige uitvoering |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | | | <i>Indicator: C68/01</i> | <i>Indicator: C68/02</i> | <i>Indicator: C68/03</i> | <i>Indicator: C68/04</i> | <i>Indicator: C68/05</i> | <i>Indicator: C68/06</i> |
| | | | | | 1 Project huisvesting vergunninghouders | 0 | 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | | | 2 | | | | | |
| | | | | | 3 | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | | Kopie projectnaam | Cumulatieve totale opbrengsten (jaar T) per project – inclusief uitvoering door derde | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | |
|-------------|----------------|---|----------------------|-----------|---|--|--|---|-----------|-----------|--|
| | | | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C68/07</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C68/08</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C68/09</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C68/10</i> | | | |
| | | | | 1 | Project huisvesting vergunninghouders Wolfheze | € 0 | | Ja | Nee | | |
| | | | | 2 | | | | | | | |
| | | | | 3 | | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | | |
| 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 vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) | | | |
| | | Gemeenten | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|--|---|---|-----------|-----------|
| | | | | | <i>Indicator: D8/01</i> | <i>Indicator: D8/02</i> | <i>Indicator: D8/03</i> | <i>Indicator: D8/04</i> | | |
| | | | | | € 106.897 | € 87.193 | € 0 | € 172.288 | | |
| | | | | | 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 onderwijschters tandenbeleid | 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 onderwijschters tandenbeleid | | |
| | | | | | Bedrag | Bedrag | Bedrag | Bedrag | | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | | |
| | | | | | <i>Indicator: D8/05</i> | <i>Indicator: D8/06</i> | <i>Indicator: D8/07</i> | <i>Indicator: D8/08</i> | | |
| | | | | 1 | | | | | | |
| | | | | 2 | | | | | | |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkerings-code | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|-----------------|--|----------------------|-----------|---|---|--|--------------------------------------|-----------|-----------|
| OCW | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertraging en | | 7 | | | | | | |
| | | | | 8 | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | |
| | | | | 11 | | | | | | |
| | | | | 12 | | | | | | |
| | | | | 13 | | | | | | |
| | | | | 14 | | | | | | |
| | | | | 15 | | | | | | |
| | | | | | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|--|---|---|-----------|-----------|
| | | | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i> | | |
| | | | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| | | | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs | | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/06</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/07</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/08</i> | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|-----------|--------------------------|------------------------------------|---|--|-----------|-----------|
| | | | | 1 | | | | | | |
| | | | | 2 | | | | | | |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | 7 | | | | | | |
| | | | | 8 | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | |
| IenW | E20 | Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 | | | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) | | |
| | | Provincies en Gemeenten | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | |
| | | | | | <i>Indicator: E20/01</i> | <i>Indicator: E20/02</i> | <i>Indicator: E20/03</i> | <i>Indicator: E20/04</i> | | |
| | | | | | € 183.324 | € 692.924 | € 800.000 | Nee | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|--|---|--|---|-----------|-----------|
| | | | | | Naam/nummer per maatregel | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk | | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/06</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/08</i> | | |
| | | | | 1 | 101 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden aantal in meters | Ja | 70 | Kalimaropad Heelsum | | |
| | | | | 2 | 102 Het aanbrengen van attentieverhogende markeringen aantal in meters | Ja | 3 | Inleidende markering Wijdeveldpad, Renkum | | |
| | | | | 3 | 108 Aanleg van een kruispuntplateau | Ja | 1 | Wolfhezerweg, Wolfheze | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | | ETW-ETW aantal in st | | | | | |
| | | | | 4 | 117 Het volwaardig afwaarderen van een gebiedsontsluitings weg 50 km/uur naar een erftoegangsweg 30 km/uur aantal in meters | Nee | 0 | | | |
| | | | | 5 | 117 Het volwaardig afwaarderen van een gebiedsontsluitings weg 50 km/uur naar een erftoegangsweg 30 km/uur aantal in meters | Nee | 0 | | | |
| | | | | 6 | 121 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW | Nee | 0 | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------------------|-----------|-----------|
| | | | | | naar 30 km/uur zone aantal in st | | | | | |
| | | | | 7 | 111 Aanleg van een voetgangersoversteekplaats aantal in st | Ja | 1 | Wolfhezerweg Wofheze | | |
| | | | | 8 | 112 Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen aantal in st | Ja | 1 | Hogenkampseweg Renkum | | |
| | | | | 9 | 117 Het volwaardig afwaarderen van een gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur naar een erftoegangsweg 30 km/uur aantal in meters | Ja | 300 | Hogenkampseweg Renkum | | |
| | | | | 10 | 218 Aanleg van een veilige voetgangersoverste | Nee | 0 | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|-----------|---|---|---|---|--|-----------------------------|
| | | | | | ekplaats aantal in st | | | | | |
| | | | | 11 | 109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st | Nee | 0 | | | |
| | | | | 12 | | | | | | |
| | | | | 13 | | | | | | |
| | | | | 14 | | | | | | |
| | | | | 15 | | | | | | |
| | | | | 16 | | | | | | |
| | | | | 17 | | | | | | |
| | | | | 18 | | | | | | |
| | | | | 19 | | | | | | |
| | | | | 20 | | | | | | |
| IenW | E44B | Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden) | | | Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker | Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) | Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|--|---|--|---|--|--|
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E44B/02</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E44B/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/06</i> |
| | | | | 1 | 060307 Gemeente Amersfoort | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee |
| | | | | 2 | 060307 Gemeente Amersfoort | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee |
| | | | | 3 | 060307 Gemeente Amersfoort | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | 7 | | | | | | |
| | | | | 8 | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | |
| | | | | | Kopie CBS(code) | Naam/nummer maatregel | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | | |
|-------------|----------------|--|----------------------|------------------------------|--|--|--|-------------|-----------|-----------|--|--|
| | | | | | Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07 | Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08 | Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09 | | | | | |
| | | | | 1 060307 Gemeente Amersfoort | 1-afkoppelen openbare ruimte | Nee | | | | | | |
| | | | | 2 060307 Gemeente Amersfoort | 2-groenblauwe structuren | Nee | | | | | | |
| | | | | 3 060307 Gemeente Amersfoort | 3-slimme inrichting buitenruimte | Nee | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | | | |
| | | | | 7 | | | | | | | | |
| | | | | 8 | | | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | | | |
| 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 | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Toelichting | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|---|--|--|--|-----------|
| | | | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/02</i> | afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/03</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/05</i> | |
| | | | | 1 | EAW-20-00394116 | € 20.660 | € 20.660 | Ja | | |
| | | | | 2 | | | | | | |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/06</i> | | | | | |
| | | | | | Ja | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 | | Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente |
| | | | | | I.1 Participatiewet (PW) | I.1 Participatiewet (PW) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |
| | | | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | | | <i>Indicator: G2/01</i> | <i>Indicator: G2/02</i> | <i>Indicator: G2/03</i> | <i>Indicator: G2/04</i> | <i>Indicator: G2/05</i> | <i>Indicator: G2/06</i> |
| | | | | | € 7.385.551 | € 117.137 | € 471.431 | € 2.199 | € 137.080 | € 1.299 |
| | | | | | 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. | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d | Gederfde baten die voortvloeien uit |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|--|--|---|---|---|---|
| | | | | | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i> | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i> | Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i> | art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i> | Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i> | kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i> |
| | | | | | € 53.823 | € 12.276 | € 0 | € 350.501 | € 0 | € 0 |
| | | | | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------|---|--|---|------------------------|-------------------------------------|---|
| | | | | | uitkering Participatiewet (jaar T) | | | | | |
| | | | | | Gemeente Participatiewet (PW) | | | | | |
| | | | | | <i>Aard controle D2</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | | |
| | | | | | <i>Indicator: G2/13</i> | <i>Indicator: G2/14</i> | | | | |
| | | | | | € 0 | Ja | | | | |
| SZW | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 | | | 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) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |
| | | Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 | | | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|--------------------|-----------------------|--|-----------------------------|------------------|--|---|---|---|---|---|
| | | Alle gemeenten verantwoordend hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i> |
| | | | | | € 21.000 | € 0 | € 15.121 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | | | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
| | | | | | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|--------------------|-----------------------|---|-----------------------------|------------------|---------------------------------|---|---|---|--|---|
| | | | | | BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | kapitaalverstrekkings BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) | achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BOB in (jaar T) | achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in (jaar T) | | |
| | | | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | | | | | <i>Indicator: G3/07</i> | <i>Indicator: G3/08</i> | <i>Indicator: G3/09</i> | <i>Indicator: G3/10</i> | <i>Indicator: G3/11</i> | |
| | | | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja | |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021 | | | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T) levensonderhoud | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekkings | Baten (jaar T) levensonderhoud | Baten (jaar T) kapitaalverstrekkings (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekkings (overig) |
| | | Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed | | | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------|---|---|---|---|---|---|
| | | aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i> |
| | | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 4.907 | € 25.554 | € 0 |
| | | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 481.587 | € 13.000 | € 1.025 | € 0 | € 0 |
| | | | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 234.599 | € 14.457 | € 2.653 | € 0 | € 0 |
| | | | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 126.516 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|---|--|--|-----------|-----------|
| | | | | | Kopie regeling | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i> | | |
| | | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 2 | 0 | Ja | | |
| | | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | Ja | | |
| | | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 113 | 11 | Ja | | |
| | | | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 83 | 1 | Ja | | |
| | | | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 34 | 0 | Ja | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|--|---|---|---|-----------|
| | | | | | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) | | | |
| | | | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/11</i> | <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/12</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i> | | | |
| | | | | | € 0 | € 0 | 0 | | | |
| | | | | | Kopie regeling | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | |
| | | | | | | | 4 | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|--|---|---|---|---|-----------|
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/14</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/18</i> | |
| | | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | | | | | |
| | | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | | | | |
| | | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | | | | | |
| | | | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | | | | | |
| | | | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------|---|---|--|-----------|-----------|-----------|
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel | | | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) | | | |
| | | Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | | | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|---|----------------------|---|---|--|--|--|--|-----------|
| | | | | | <i>Aard controle R Indicator: G12/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G12/02</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03</i> | | | |
| | | | | | € 0 | € 0 | 0 | | | |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport | Gemeenten | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Totale werkelijke berekende subsidie | | | | | |
| | | | | <i>Aard controle R Indicator: H4/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i> | | | | | |
| | | | | € 564.359 | € 153.494 | | | | | |
| | | | | Activiteiten | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is | |
| | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------|---------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|
| | | | | | <i>Indicator: H4/03</i> | <i>Indicator: H4/04</i> | <i>Indicator: H4/05</i> | <i>Indicator: H4/06</i> | <i>Indicator: H4/07</i> | <i>Indicator: H4/08</i> |
| | | | | 1 | 1.2 Renovatie | € 56.371 | € 56.371 | | | |
| | | | | 2 | 1.3 Onderhoud | € 3.775 | € 3.775 | | | |
| | | | | 3 | 2.1 Aankoop | € 2.451 | | € 2.451 | | |
| | | | | 4 | 2.2 Dienstverlening door derden | € 11.507 | | € 11.507 | | |
| | | | | 5 | 2.3 Beheer en exploitatie | € 7.987 | | € 7.987 | | |
| | | | | 6 | 3.1 Mengpercentage | € 43.572 | | | € 53.572 | |
| | | | | 7 | 3.3 Overige | € 27.831 | | | € 27.831 | |
| | | | | 8 | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022 | | | Beschikkingnummer | Totaal bedrag volgens beschikking | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) |
| | | | | | | | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | <i>Indicator: H8/01</i> | <i>Indicator: H8/02</i> | <i>Indicator: H8/03</i> | <i>Indicator: H8/04</i> | <i>Indicator: H8/05</i> | <i>Indicator: H8/06</i> |
| | | | | 1 | 1034507 | € 40.000 | € 0 | € 3.555 | € 0 | € 23.555 |
| | | | | 2 | VOLGT | € 45.142 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | | Kopie beschikkingsnummer | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | | |
| | | | | | <i>Indicator: H8/07</i> | <i>Indicator: H8/08</i> | | | | |
| | | | | 1 | 1034507 | Nee | | | | |
| | | | | 2 | VOLGT | Nee | | | | |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| VWS | H16 | Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden | | Betreft jaar | Beschikkingsnummer / naam | Totale besteding | | | | |
| | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|-------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|---|--|--|--|--|-----------|
| | | | | | <i>Indicator: H16/01</i> | <i>Indicator: H16/02</i> | <i>Indicator: H16/03</i> | | | |
| | | | | 1 | 2020 | | | | | |
| | | | | 2 | 2021 | SPUKIJZ21100 €87.872 SPUKIJZ21R2178 € 109.147 | € 186.019 | | | |
| | | | | | Naam locatie | Totale toezegging per locatie | Besteding per locatie | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) | Betreft jaar? | |
| | | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H16/04</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H16/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H16/06</i> | <i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: H16/07</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H16/08</i> | |
| | | | | 1 | Zwembad Doelum | € 154.073 | € 154.073 | € 0 | 2021 | |
| | | | | 2 | Zwembad Oosterbeek | € 31.946 | € 31.946 | € 0 | 2021 | |
| | | | | 3 | | | | | | |
| | | | | 4 | | | | | | |
| | | | | 5 | | | | | | |

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10-2-2022

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering | Juridische grondslag | Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
|--------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | 6 | | | | | | |
| | | | | 7 | | | | | | |
| | | | | 8 | | | | | | |
| | | | | 9 | | | | | | |
| | | | | 10 | | | | | | |

Bijlage 4 Welk beleid is voor handen?

1A Renkum voor Elkaar

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|-------------------------------|--|
| <u>Wmo</u> | Kadernota Sociaal Domein gemeente Renkum |
| <u>Uitvoeringsbesluit Wmo</u> | Wmo verordening gemeente Renkum 2020 |
| | <u>Besluit Wmo</u> |

1B Onderwijs

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|--|
| Wet Primair op Onderwijs | Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Renkum |
| Wet Voorgezet Onderwijs | Integraal Huisvestingsplan |
| Wet op de Expertise Centra | Nadere regels peuteropvang en voorschoolse educatie gemeente Renkum 2020 |
| Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen | |
| Wet Ontwikkelingskansen door kwaliteit en educatie | |
| Wet Kinderopvang | |
| Wet op onderwijstoezicht | |
| Besluit basisvoorwaarden voorschoolse educatie | |

1C Sport en bewegen

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|-----------|--|
| N.v.t. | Kadernota en uitvoeringsprogramma 'Sportief verbinden' |

1D Gezondheid

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|-------------------------|---|
| Wet publieke gezondheid | Regiovisie Publieke Gezondheidszorg Gelderland-Midden |

1E Zorg en Veiligheid

| Wetgeving Openbare orde en veiligheid (integraal veiligheidsbeleid) | Gemeentelijk beleid |
|---|---|
| <u>Gemeentewet</u> | Integraal Veiligheidsplan 2018 - 2021 |
| <u>Politiewet</u> | Uitvoeringsplan IVO 2018 - 2019 |
| <u>Wet Veiligheidsregio's</u> | Algemeen Plaatselijke Verordening inzake toezicht en handhaving |
| <u>Opiumwet</u> | BIBOB beleid/ beleidsregels |
| <u>Wet BIBOB</u> | Uitvoering Wet aanpak woonoverlast |
| <u>Wet Publieke Gezondheid</u> | Hennepconvenant/ beleidsregels Wet Damocles |

| | |
|--|--|
| Diverse bevoegdheden van de burgemeester zijn gebaseerd op de gemeentewet of aanverwante wetgeving waar de bevoegdheid op is gestoeld. | |
|--|--|

| Wetgeving Bestuursopdracht 'Zorg en Veiligheid' | Gemeentelijk beleid |
|--|--|
| <u>Jeugdwet</u> | Kadernota transformatie sociaal domein |
| <u>Wmo</u> | Perspectiefnota |
| <u>Wet Verplichte Meldcode</u> | |
| <u>Wet Tijdelijk Huisverbod</u> | |

1F Minima

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---|
| <u>Participatiewet</u> | Nota: Naar een integraal en activerend minimabeleid 2015 t/m 2018 |
| <u>Wet gemeentelijke schuldhulpverlening</u> | Notitie 'Kansen voor alle kinderen' |
| <u>Artikel 108 Gemeentewet</u> | Beleidsplan integrale schulddienstverlening 2017 t/m 2020 |
| | Verordening Gelrepass gemeente Renkum |

1G Integratie en participatie nieuwkomers

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|--|
| Wet Huisvesting (taakstelling huisvesting statushouders) | Uitvoeringsnotitie woonbeleid |
| Wet Inburgering | Uitvoeringsnotitie vrijwilligers |
| Regeling maatschappelijke begeleiding | Plan van Aanpak statushouders |
| | <i>Projectbudget rijksbijdrage verhoogde instroom asielzoekers</i> |
| | Rijksmiddelen Wet Inburgering |

1H Maatwerkvoorzieningen Jeugd

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|------------------|---|
| Jeugdwet | Kadernota Sociaal Domein |
| | Uitvoeringsplan jeugd 2018 |
| | Verordening Jeugdhulp |
| | Besluit Jeugdhulp |
| | Regeling Voorziening Gezinsondersteuning Kinderopvang |

1I Maatwerkvoorzieningen Wmo

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|---------------------------|--|
| <u>Wmo</u> | Kadernota Sociaal Domein gemeente Renkum. |
| <u>Uitvoeringsbesluit</u> | <u>Verordening</u> maatschappelijke ondersteuning – gemeente Renkum 2020 |
| | Verordening Leerlingenvervoer |
| | <u>Besluit</u> Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning)2018 |

1J Inkomensvoorziening

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|------------------|--|
| Participatiewet | Uitvoeringsplan Opbouw Sociale Werkvoorziening gemeente Renkum |
| Wet Banenafpraak | Bestuursopdracht werk & inkomen |
| | Verordening individuele inkomenstoeslag gemeente Renkum |
| | Verordening Studietoelage gemeente Renkum |
| | Re-integratieverordening Participatiewet gemeente Renkum |

2A Ruimtelijke ontwikkeling/Omgevingswet

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|------------------------------|--|
| Omgevingswet | Beleidsnota's fysieke leefomgeving |
| Ruimtelijke ontwikkeling | Visie Landgoederen en Buitenplaatsen |
| Wet ruimtelijke ordening | Visie op Implementatie Omgevingswet |
| Besluit ruimtelijke ordening | Regels en verordeningen fysieke leefomgeving |
| Wet algemene bepalingen | Ruimtelijke ontwikkeling |
| Omgevingsrecht | Nota Wonen 2014 |
| Besluit omgevingsrecht | Beleidsnotitie wonen en zorg |
| | Huisvesting zorgdoelgroepen |
| | Ruimtelijke visie |
| | Vigerend bestemmingsplanbeleid |
| | Nota economie |

2B Wonen

| Wettelijke taak | Gemeentelijk beleid |
|------------------------|--|
| Grondwet | Nota Wonen 2019 |
| Woningwet | Beleidsnotitie wonen en zorg |
| Huisvestingswet | Beleidsnotitie Huisvesting zorgdoelgroepen |
| | Regionale huisvestingsverordening |

2C Bestemmingsplannen/Omgevingsplannen

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|---|--|
| Omgevingswet: | Beleidsnota's fysieke leefomgeving |
| <u>Omgevingswet</u> | Visie op Implementatie Omgevingswet |
| Bestemmingsplannen: | Regels en verordeningen fysieke leefomgeving |
| <u>Wet ruimtelijke ordening</u> | |
| <u>Besluit ruimtelijke ordening</u> | |
| <u>Wet algemene bepalingen omgevingsrecht</u> | |
| <u>Besluit omgevingsrecht</u> | |

2D Omgevingsvergunning

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---|
| Omgevingswet | Beleidsnota's fysieke leefomgeving |
| Omgevingswet | Visie op Implementatie Omgevingswet |
| | Regels en verordeningen fysieke leefomgeving |
| Wet algemene bepalingen omgevingsrecht | Omgevingsdienst (ODRA): |
| Besluit omgevingsrecht | Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Regio Arnhem |
| Wet milieubeheer | Dienstverleningsovereenkomst |
| Natuurbeschermingswet | Jaarlijks werkprogramma. Hierin staat aangegeven wat de ODRA in dat betreffende jaar voor ons gaat uitvoeren. |
| APV als onderdeel Gemeentewet | |

2E Verkeer

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---|
| <u>Wegenverkeerswet 1994 (WvW)</u> | GVVP_2010 (het Gemeentelijk Verkeer en Vervoerplan) |
| <u>Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer (BABW)</u> | MUP (Meerjaren UitvoeringsPlan) |
| <u>Reglement verkeersregels en verkeerstekens 1990 (RVV-1990)</u> | Parkeernota 2014-2020 |

2F Landschap, natuur en landgoederen

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|------------------------------|--|
| <u>Wet natuurbescherming</u> | <u>Landschapsbasisplan</u> |
| | Basisvisie Landgoederen & Buitenplaatsen |

2G Milieu en duurzaamheid

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|--|
| Wet algemene bepalingen omgevingsrecht | Routekaart 'Op weg naar een Klimaatneutraal 2040' |
| Besluit omgevingsrecht | Prestatieafspraken met de Stichting Renkums Beekdal ten aanzien van de Natuur- en Milieueducatie |
| Wet milieubeheer | Prestatieafspraken met Vivare in het kader van duurzaamheid |
| Natuurbeschermingswet | |

2H Energie en klimaat

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|----------------------------------|---|
| Klimaatwet | Routekaart 'Op weg naar een Klimaatneutraal 2040' |
| Nationaal klimaatakkoord | Uitvoeringsprogramma klimaat |
| | Visie grootschalige opwek |
| | Transitievisie warmte |
| Wet versnelling energietransitie | |

2i Dierenwelzijn

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|------------------------------|---|
| <u>Wet natuurbescherming</u> | Algemene plaatselijke verordening (APV) |

2J Ondernemen en bedrijvigheid

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|---|--|
| <u>Verordening winkeltijden gemeente Renkum</u> | Kadernota economie: 'Groei bereik je samen' |
| <u>Wet Markt en Overheid</u> | Businessplan voor de bedrijfsomgeving: bedrijventerreinen Klingelbeekseweg, Veentjesbrug, Cardanuslaan en Schaapsdrift |

2K Recreatie en toerisme

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|-----------|--|
| Geen | Nota economie 'Groei bereik je samen' |
| | Cultuurvisie 2017-2020 + uitvoeringsplan |
| | Cultuurvisie 2020-2030 (in ontwikkeling) |
| | Samenwerkingsovereenkomst Airborneregio |

2L Kunst, cultuur en cultuurhistorie

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---|
| Monumentenwet | Monumentenverordening |
| Wet Algemene bepalingen en omgevingsrecht (WABO), artikel 2.1 en 2.2 | Welstandsnota |
| | Cultuurvisie 2017-2020 + Uitvoeringsplan |
| | Basisvisie Landgoederen en Buitenplaatsen |
| | Visie Landgoederen en Buitenplaatsen/ Gelders Arcadië |
| | LandschapsBasisPlan (Verbindend Landschap) |
| | Erfgoedbeleid en -verordening |
| | Beleidsnotitie Archeologie |
| | Verwachtingenkaart archeologie |
| | Groenstructuurplan |

2M Water en riolering

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|------------------|---|
| Wet milieubeheer | Gemeentelijk water- en rioleringsplan: Water stroomt" (vGRP+) Naast wettelijke taken zijn de doelen uit het BestuursAkkoord Water (BAW) in dit document verwerkt |
| Waterwet | |

2N Afvalverwijdering en -verwerking

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---|
| Artikel 10.21 van de <u>Wet milieubeheer</u> | <u>Afvalstoffenverordening</u> |
| Wet bescherming persoonsgegevens | Afvalbeleidsplan: 'Afvalbeleid Renkum 2021' |

2O Groenonderhoud

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--------------------------------------|--|
| <u>Wet natuurbescherming</u> | Groenstructuurplan 'Structuur in het groen, slim verbinden' Renkum met de maatregelen voortkomend uit het groenbeheerplan. |
| <u>Wet op de lijkbezorging</u> | <u>Bomenverordening /APV</u> |
| Wettelijke zorgplicht paden en bomen | Speelruimteplan: 'Ruimte voor spelen, bewegen, ontdekken en ontmoeten' |
| | Uitvoeringsbesluit grafbedekkingen |
| | Verordening beheer en gebruik gemeentelijke begraafplaatsen |
| | Legesverordening |

2P Wegen, straten en pleinen

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--------------------|---|
| Wegenverkeerswet | Actualisatienota Wegbeheer |
| Burgerlijk Wetboek | Beleidsnota Wegbeheer |
| | Renkums Licht doorgelicht. Opmerking: Nieuw Beleidsplan. De aanbesteding is afgerond en zijn nieuwe richtlijnen zijn bekend. Het opstellen van deze nota kan ingepland worden voor 2022. |

2Q Bos en natuurbeheer

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|--|
| <u>Wet natuurbescherming</u> | <u>Landschapsbasisplan (LBP)</u> |
| Natura 2000 | Basisvisie Landgoederen & Buitenplaatsen |
| Wettelijke zorgplicht bomen | <u>Bosbeleidsplan 2018-2028</u> |
| Fauna beheerplan grofwild FBE Gelderland 2014-2019 | |

3A Dienstverlening

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---------------------------------------|
| Wet digitale toegankelijkheid | Visie op dienstverlening |
| Wetsvoorstel Modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer. | Servicenormen externe dienstverlening |

3B Dorpsgericht werken

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|-----------|----------------------------|
| | Besturingsfilosofie Renkum |

3C Organisatie en bedrijfsvoering

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|----------------------------|
| Wet elektronische publicaties | Koersplan Renkum 2020 |
| Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). | Besturingsfilosofie Renkum |

3D Huisvesting / Gemeentehuis

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|---|--|
| Woningwet | Vastgoedplan-beleidsdeel (februari 2020) |
| Wet Milieubeheer | Vastgoedplan-uitvoeringsdeel (2021) |
| Arbowetgeving | Routekaart Renkum Energieneutraal 2040 |
| Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) | Uitvoeringsprogramma Klimaatneutraal |
| | Milieunota |

3E Samenwerkingsverbanden

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|-----------------------------------|---|
| Wet gemeenschappelijke regelingen | Besturingsfilosofie Renkum |
| | Notitie (Intergemeentelijke) Samenwerking Georganiseerd |
| | Auditrapport De Gemeente Renkum en de Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA) |

3F Goed bestuur

| Wetgeving | Gemeentelijk beleid |
|--|---|
| Aangepast Reglement van orde voor de vergadering van de raad | Besturingsfilosofie Renkum |
| Aangepaste Verordening op de raadcommissies | Notitie (Intergemeentelijke) Samenwerking Georganiseerd |
| Verordening op de Rekenkamercommissie | Nota Burgerparticipatie |
| | Rapport Modernisering Vergaderstelsel |
| | Spelregels Raadsontmoetingen |

Bijlage 5 Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Op grond van artikel 66 en 71 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) zijn, ten gunste van betrouwbare informatie voor interne sturing en externe vergelijkbaarheid, circa 50 nieuwe taakvelden ingevoerd die de circa 105 oude IV3functies (indeling die wordt gebruikt voor rapportage aan het CBS) vervangen. Een taakveld is een eenheid waarin de programma's worden onderverdeeld.

In de bijlage van de begroting en jaarrekening wordt een totaaloverzicht met geraamde (begroting) dan wel gerealiseerde (jaarrekening) baten en lasten per taakveld opgenomen (art. 7 BBV).

| Taakveld | Baten | Lasten | Saldo |
|--------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 0.1 Bestuur | 69 | 1.482 | 1.413 |
| 0.10 Mutaties reserves | 2.946 | 1.861 | -1.086 |
| 0.11 Res. v.de rek. van baten lasten | 0 | 0 | 0 |
| 0.2 Burgerzaken | 530 | 455 | -75 |
| 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden | 170 | 756 | 585 |
| 0.4 Overhead | 659 | 14.341 | 13.682 |
| 0.5 Treasury | 2.203 | 1.282 | -921 |
| 0.61 OZB woningen | 6.201 | 99 | -6.102 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 2.825 | 0 | -2.825 |
| 0.64 Belastingen overig | 289 | 416 | 127 |
| 0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds | 52.555 | 0 | -52.555 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 190 | 13 | -177 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB) | 0 | 255 | 255 |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 37 | 2.409 | 2.372 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 0 | 1.383 | 1.383 |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 659 | 5.187 | 4.528 |
| 2.2 Parkeren | 18 | 13 | -5 |
| 2.5 Openbaar vervoer | 28 | 50 | 22 |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 6 | 110 | 104 |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 15 | 6 | -9 |
| 3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen | 9 | 80 | 71 |
| 3.4 Economische promotie | 620 | 193 | -427 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 203 | 2.244 | 2.041 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 222 | 940 | 717 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 22 | 352 | 330 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 307 | 1.899 | 1.592 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic. | 25 | 617 | 593 |
| 5.4 Musea | 0 | 120 | 120 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 0 | 87 | 87 |

| Taakveld | Baten | Lasten | Saldo |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 5.6 Media | 0 | 894 | 894 |
| 5.7 Openbaar groen en recreatie | 165 | 2.483 | 2.318 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticip. | 129 | 3.407 | 3.278 |
| 6.2 Wijkteams | -3 | 645 | 648 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 10.125 | 11.803 | 1.678 |
| 6.4 Begeleide participatie | 477 | 3.105 | 2.628 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 6 | 974 | 968 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 0 | 393 | 393 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 241 | 6.368 | 6.127 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 61 | 11.600 | 11.539 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 433 | 409 | -24 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 0 | 710 | 710 |
| 7.1 Volksgezondheid | 39 | 1.045 | 1.006 |
| 7.2 Riolering | 4.215 | 2.995 | -1.220 |
| 7.3 Afval | 4.625 | 3.543 | -1.082 |
| 7.4 Milieubeheer | 102 | 669 | 568 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 300 | 437 | 137 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 6 | 558 | 553 |
| 8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen) | 320 | 170 | -149 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 751 | 1.649 | 898 |
| Totaal | 92.799 | 90.505 | -2.293 |

Vaststelling Jaarstukken 2021

Aldus vastgesteld in de raad van de gemeente Renkum in haar openbare vergadering van 29 juni 2022.

De raad van de gemeente Renkum

de griffier,

de voorzitter,

dr. J. Cornips

A.M.J. Schaap