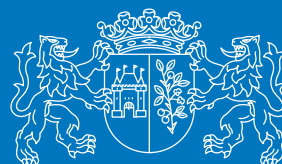




Programmabegroting 2021



Gemeente
Elburg



MeerjarenProgrammaBegroting
voor de planperiode 2021 – 2024

Inhoudsopgave

Aanbieding	4
Aanbieding MeerjarenProgrammaBegroting	4
Beleidsbegroting - Het programmaplan	10
0. Bestuur en ondersteuning	11
1. Veiligheid	20
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	24
3. Economie	27
4. Onderwijs	31
5. Sport, cultuur en recreatie	34
6. Sociaal domein	38
7. Volksgezondheid en milieu	47
8. Volkshuisvesting, R.O. en stedelijke vernieuwing	52
Algemene (dekkings)middelen	59
Beleidsbegroting - De paragrafen	61
1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	62
2. Onderhoud kapitaalgoederen	69
3. Financiering	76
4. Bedrijfsvoering	79
5. Verbonden partijen	81
6. Grondbeleid	90
7. Lokale heffingen	94
8. Subsidies	101
Financiële begroting	103
Overzicht baten en lasten	
1. Meerjarenprogrammabegroting	104
2. Geraamde incidentele baten en lasten	105
3. Beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	106
Uiteenzetting financiële positie	
4. Meerjarenperspectief	107
5. Geprognoseerde balans	107
6. EMU saldo	107
7. Meerjareninvesteringsplanning	108
8. Reserves en voorzieningen	109

Aanbieding MeerjarenProgrammaBegroting

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Meerjarenprogrammabegroting 2021-2024 (MPB) aan. De MPB schetst de hoofdlijnen van beleid en wordt door uw raad vastgesteld. Op basis van bestaand beleid, verwachte mutaties in het gemeentefonds, wensen nieuw beleid/wijziging bestaand beleid, wordt een sluitend meerjarenperspectief gepresenteerd. Het begrotingsjaar 2021 sluit met een voordelig saldo van € 128.000. In meerjarenperspectief is er sprake van een nipt sluitende begroting in 2024 waarbij de jaren 2022 en 2023 elk een voordelig saldo kennen van respectievelijk € 447.000 en € 336.000.

Presentatie begrotingscijfers	2021		2022		2023		2024	
Totale lasten	55.307.275	N	54.911.824	N	55.454.563	N	55.917.760	N
Totale baten	54.148.283	V	53.676.115	V	54.353.114	V	54.981.634	V
Saldo baten en lasten	1.158.992	N	1.235.709	N	1.101.449	N	936.126	N
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	1.287.157	V	1.682.334	V	1.437.748	V	939.501	V
Begrotingssaldo na bestemming	128.165	V	446.625	V	336.299	V	3.375	V
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	0	-	0	-	0	-	0	-
Structureel begrotingssaldo	128.165	V	446.625	V	336.299	V	3.375	V

Bovenstaande presentatie van de begrotingscijfers is door de commissie BBV aanbevolen. Bijlage 1 bevat het overzicht van baten en lasten onderverdeeld naar programma's en de voorgeschreven onderdelen Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, onvoorzien en Heffing vennootschapsbelasting.

De raad heeft de wettelijke taak een begroting vast te stellen die structureel en reëel in evenwicht is. Om te bepalen of er in de begroting sprake is van structureel evenwicht dient inzichtelijk gemaakt te worden welke incidentele baten en lasten de meerjarenbegroting bevat. Belangrijke onderdelen ter bepaling daarvan zijn:

1. een overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten (zie bijlage 2);
2. een overzicht van beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves (zie bijlage 3).

Opbouw MPB

De volgende stukken vormen de basis voor deze MPB 2021-2024:

- Kadernota 2020
- Rapportage meicirculaire 2020 algemene uitkering Gemeentefonds
- MPB 2020-2023

Bij de behandeling van de Kadernota 2020 is in meerjarenperspectief eveneens een positief saldo gepresenteerd van € 1.500. De kadernota is leidend geweest waarbij aan de door uw raad aangenomen Motie inzake investeringen vesting uitvoering is gegeven. Enkele andere wijzigingen worden toegelicht onder het kopje 'Afwijkingen ten opzichte van de kadernota'.

Kadernota 2020

De in de kadernota gedane voorstellen zijn in deze MPB overgenomen. Enkele zijn primitief in de gemeentebegroting 2021 opgenomen zodat deze onderwerpen niet meer als afzonderlijk voorstel terug te vinden zijn. Het betreft: Extra formatie OOV, besparingen begroting 2020 en kostendekking begraafrechten naar 85%. De algemene bijdrage van € 300.000 in het tekort op jeugdhulp betreft een verlaging van de bijdrage uit de reserve sociaal domein en is terug te vinden in programma 0 (reservermutaties). Van de overige voorstellen uit de kadernota is per programma de financiële vertaling opgenomen.

De Kadernota 2020 is op 6 juli 2020 door de raad vastgesteld. Daarnaast zijn door uw raad bij de behandeling van de kadernota drie moties aangenomen. De stand van zaken wordt onderstaand weergegeven:

- *Motie verpauperde locaties gemeente Elburg*
Aan de uitvoering van deze motie wordt gewerkt en uw raad wordt over eventuele vervolgstappen geïnformeerd.
- *Motie Van Afval Naar Grondstof (VANG) draagvlak bij de inwoners*
Deze motie wordt uitgevoerd. In de raadsvergadering van december wordt de afvalstoffenverordening ter vaststelling geagendeerd.
- *Motie vesting*
In deze MPB wordt aan de motie uitvoering gegeven. Zie 'Afwijkingen ten opzichte van de kadernota'.

Meicirculaire 2020 algemene uitkering Gemeentefonds

De uitkomsten van de meicirculaire 2020 maken onderdeel uit van deze MPB. Alle geraamde mutaties voor de jaren 2021-2024 zijn verwerkt en opgenomen in deze MPB. In de meicirculaire zijn bijstellingen verwerkt ten opzichte van de septembercirculaire 2019. Onderwerpen daarin zijn: middelen jeugdhulp en participatie, armoedebestrijding kinderen en inburgering. Ten opzichte van de kadernota wijken de saldi van de jaren 2021-2023 als gevolg van de meicirculaire positief af. De indexering van lonen

en prijzen zorgen ervoor dat de meicirculaire (door te lage accressen) erin resulteert dat er in 2024 een klein tekort ontstaat van € 19.000. In deze MPB hebben wij kans gezien om dit tekort weg te werken.

MPB 2020-2023

De financiële gevolgen van de genomen besluiten op basis van de meerjarenprogrammabegroting 2020-2023 zijn in de programma's opgenomen onder de noemer MPB 2020-2023.

Afwijkingen ten opzichte van de kadernota

Ten opzichte van de kadernota zijn enkele wijzigingen in deze MPB opgenomen. Door deze wijzigingen is het structurele tekort nog verder opgelopen. Uiteindelijk is het gelukt dit zonder extra bezuinigingen op te lossen.

Allereerst worden onderstaand de afwijkingen ten opzichte van de Kadernota 2020 opgesomd:

1. Mobiliteitsfonds Noord Veluwe bereikbaar (€ 46.500 Structureel)

De zeven samenwerkende gemeenten hebben in de afgelopen jaren samengewerkt aan een bereikbaarheidsagenda voor de Noord Veluwe. De oplossingen van de MIRT en de acties en doelstellingen van de bereikbaarheidsagenda worden nu verwerkt in een compleet programma voor de Noord Veluwe. Daarbij is er in het bijzonder aandacht voor fietsbeleid en een betere doorstroming op de A28.

Het plan is om in dit najaar een programma gereed te hebben voor de Noord Veluwe (MIRT-overleg in november 2020). Dan wordt er financiële inzet van rijk en provincie en gemeenten gevraagd. De gemeenten moeten dus ook met middelen over de brug komen.

Daarvoor wordt een Mobiliteitsfonds Noord Veluwe bereikbaar ingesteld. Daarin worden de kosten ondergebracht voor alles wat gezamenlijk wordt opgepakt. Ook laat dit fonds zien welke verdere financiële inspanning de gemeenten doen. De voeding van dat fonds zal nog besloten moeten worden door de gemeenteraden. Het voorstel is om in 2021 € 1 per inwoner (€ 23.250) en vanaf 2022 € 2 per inwoner (€ 46.500) bij te dragen.

In de raadsbrief van september staat een uitvoerig onderbouwing met betrekking tot afspraken, doelen, plan van aanpak, etc.

2. Accountantskosten (€ 20.000 Structureel)

De contractverlenging met de huidige accountant en de nieuwe aanbesteding van de accountantsdiensten voor de komende jaren leiden tot een structurele verhoging van de jaarlijkse kosten van ca. € 20.000.

3. Maatregelen leefbaarheid vesting (€ 26.000 Structureel)

Uw raad heeft een motie aangenomen waarbij het college is verzocht om € 1,3 miljoen beschikbaar te stellen voor investeringen in de vesting conform de plannen van de voormalige Vestingraad. In programma 3 is de investering voor dat bedrag opgenomen onder de noemer 'Maatregelen leefbaarheid vesting'. De kapitaallasten bedragen € 65.000 (afschrijving 25 jaar en een rente van 1%).

Beschikbaar in de MIP was € 550.000 voor maatregelen leefbaarheid vesting (kapitaallasten € 27.500) en in de Kadernota 2020 is € 230.000 opgenomen voor het verlichtingsplan vesting (kapitaallasten € 11.500). Beide investeringen zijn komen te vervallen. Totaal is derhalve beschikbaar € 39.000 waardoor er een structureel bedrag van € 26.000 extra nodig is.

4. Investing Inrichting openbare ruimte Kopse Waard (€ 0 Structureel)

Voor inrichting openbare ruimte Kopse Waard is een investering opgenomen van € 341.000. De kapitaallasten bedragen € 17.050 (afschrijving 25 jaar en een rente van 1%). De kapitaallasten worden gedekt uit de reserve bouwgrondexploitatie. In de reserve bouwgrondexploitatie wordt immers de winst gestort als gevolg van de verkoop van 5 bouw kavels op die locatie. Deze verkoop heeft een netto-opbrengst van € 1,1 miljoen gegenereerd.

Rekening houdend met de geactiveerde boekwaarde van € 655.000 resteert er nog een winst van € 453.500. Deze winst wordt gestort in de reserve bouwgrondexploitatie. Voldoende om de kapitaallasten van de investering ad € 341.000 in de openbare ruimte Kopse Waard te dekken.

5. Inhuur derden voor taken op het gebied van Ruimtelijke Ordening (€ 0 Structureel)

Voorgesteld wordt jaarlijks een bedrag van € 85.000 voor de jaren 2021 t/m 2023 voor dit doel te ramen. De kosten worden gedekt uit de reserve bouwgrondexploitatie. De extra inzet is immers voor het realiseren van toekomstige woningbouw. In de Kadernota 2020 is alleen voor 2021 een bedrag opgenomen van € 100.000 (eveneens te dekken uit de reserve bouwgrondexploitatie). Structureel heeft dit geen financiële gevolgen.

6. Extra verhoging afvalstoffenheffing (€ 0 Structureel)

In verband met hogere verwerkingskosten van restafval en een daling van de opbrengsten van grondstoffen zoals papier, textiel en glas wordt voorgesteld om de afvalstoffenheffing in 2021 met 10% te verhogen. Zie toelichting onder Belastingen en heffingen.

Daarnaast zijn er op onderdelen aanpassingen gedaan vanwege ontwikkelingen die zich hebben voorgedaan. Onder deze ontwikkelingen is een voordeel op de opbrengst OZB van ca. € 100.000 meegenomen waardoor bovenstaande afwijkingen van de kadernota gedekt kunnen worden. In de gemeentebegroting 2021 is de opbrengst camperplaatsen op € 10.000 geraamd (conform kostendekkingsonderzoek). Deze ontwikkelingen zijn alle primitief meegenomen in de gemeentebegroting 2021.

Meerjarenperspectief 2021-2024

Bij de kadernota 2020 hebben wij u een beeld gegeven van het verwachte financiële meerjarenperspectief. Bij deze eerste globale financiële uitwerking is er toen een klein overschot in 2024 gepresenteerd van € 1.500. Nu de MPB 2021-2024 in concept gereed is en op programmaniveau het meerjarenperspectief in beeld is gebracht, komt het meerjarig cumulatief saldo, inclusief mutaties meicirculaire 2020 en bovenstaande wijzigingen, uit op € 3.000 voordelig. De jaren 2021 t/m 2023 sluiten met een overschot van respectievelijk € 128.000, € 447.000 en € 336.000.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
0. Bestuur en ondersteuning	33.578.000 V	33.361.000 V	33.379.000 V	33.128.000 V
1. Veiligheid	2.017.000 N	2.040.000 N	2.062.000 N	2.084.000 N
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.227.000 N	2.850.000 N	2.872.000 N	2.902.000 N
3. Economie	586.000 N	552.000 N	557.000 N	561.000 N
4. Onderwijs	1.880.000 N	1.890.000 N	1.901.000 N	1.911.000 N
5. Sport, cultuur en recreatie	3.699.000 N	3.761.000 N	3.817.000 N	3.852.000 N
6. Sociaal domein	20.500.000 N	20.321.000 N	20.256.000 N	20.308.000 N
7. Volksgezondheid en milieu	182.000 N	210.000 N	229.000 N	247.000 N
8. Volkshuisvesting, R.O. en stedelijke vernieuwing	1.359.000 N	1.291.000 N	1.349.000 N	1.258.000 N
Totaal	128.000 V	447.000 V	336.000 V	3.000 V

Belastingen en heffingen

In deze MPB 2021-2024 worden voor de inwoners en bedrijven binnen de gemeente Elburg de tarieven van belastingen en legesheffingen voor de jaren 2021-2024 verhoogd met het inflatiepercentage van 2%. De belastingdruk neemt voor de burger op deze wijze niet meer toe dan het inflatiepercentage. Overigens worden de begraafrechten tot en met 2022 conform coalitieakkoord niet verhoogd.

OZB

Voor de OZB wordt voorgesteld de tarieven in 2021 met 2% extra te verhogen bovenop de afgesproken index van 1,5% (conform de vastgestelde kadernota 2020). Dat betekent een verhoging van 3,5% in 2021. Voor de overige jaren wordt het in de vorige MPB vastgestelde percentage van 1,5% gehanteerd.

Rioolheffing

Gezien de kostenontwikkeling wordt voor de rioolheffing, evenals de leges en overige belastingen, voorgesteld een indexpercentage van 2% te hanteren.

Afvalstoffenheffing

Gezien de kostenontwikkeling wordt voor de afvalstoffenheffing voorgesteld een verhoging van 10% toe te passen. De kosten van verwerking van de restfractie blijven stijgen. De belastingheffing van het rijk op het verbranden van afval neemt nog steeds toe en we zien structureel forse dalingen van de opbrengst van grondstoffen zoals papier, textiel en glas. Verwachting is dat de verwerkingskosten voor restafval zullen blijven stijgen. De tarieven zullen hierdoor de komende jaren onder druk blijven staan. Vooralsnog wordt voor de jaren 2022-2024 een prijsstijging van 2% gehanteerd.

Op dit moment betaalt een meerpersoonshuishouden € 235 per jaar. Met het huidige voorstel betaalt een meerpersoonshuishouden volgend jaar € 258,84 (10% prijsstijging).

Diftar

Om de toename van de tonnages restfractie een halt toe te roepen is in december 2019 door uw raad besloten per 1 januari 2021 diftar in te voeren en een grondstoffenstation te realiseren. Het doel van diftar is om de stijgende verwerkingskosten van afval te beperken door de hoeveelheid restafval te verminderen. Diftar moet ervoor zorgen dat de stijging van tarieven lager uitkomt en de kosten voor de burger beheersbaar blijven. Gezien de geschetste ontwikkelingen is het zaak diftar zo spoedig mogelijk in te voeren.

Met de invoering van diftar zal de huidige tariefstructuur voor afvalstoffenheffing wijzigen in een vast tarief en een variabel tarief per lediging. Vanaf 2021 zal indicatief het vaste tarief € 130 per huishouden en het bijbehorende variabele tarief € 8 per aanbieding bedragen.

De definitieve tariefstelling diftar voor 2021 wordt nog nader berekend en zal in december ter vaststelling aan uw raad worden voorgelegd. De kosten voor het in te richten grondstoffenstation (€ 270.000) zijn nog niet geraamd. Bij de vaststelling van de afvalstoffenverordening zal er ook een bijbehorende begrotingswijziging voorgelegd worden.

Belastingdruk

De belastingdruk voor het jaar 2021 voor een meerpersoonshuishouden wordt in onderstaande tabel weergegeven. Uitgegaan wordt van een woning met een WOZ-waarde van € 286.000 (modale gemiddelde woning).

Meerpersoonshuishouden	2020	2021	2022	2023	2024
OZB	294,58	304,89	309,46	314,11	318,82
Afvalstoffenheffing	235,32	258,84	264,00	269,28	274,68
Rioolheffing	202,92	207,00	211,20	215,40	219,72
	732,82	770,74	784,66	798,79	813,23
Mutatie		37,92	13,93	14,13	14,45
Stijging		5,2%	1,8%	1,8%	1,8%

Door de extra verhoging OZB met 3,5% en de afvalstoffenheffing met 10% neemt de lastendruk in 2021 toe met € 38 (verhoging van 5,2%). Met uitzondering van 2021 geldt voor alle jaren dat de lastendruk met ca. € 14 stijgt (verhoging van 1,8%).

Toezicht

Voor de provinciaal toezichthouder zijn voor de beoordeling van de begroting de uitkomsten van de meicirculaire bepalend. De septembercirculaire wordt daarin niet meegenomen. De uitgangspunten om voor het begrotingsjaar 2021 voor het repressieve toezicht in aanmerking te komen zijn:

- de begroting 2021 dient naar het oordeel van de provincie reëel en structureel in evenwicht te zijn of als dat niet het geval is, dient de meerjarenraming aannemelijk te maken dat dit evenwicht in 2024 uiterlijk tot stand zal worden gebracht;
- de vastgestelde jaarrekening 2019 en de begroting 2021 dienen tijdig, respectievelijk vóór 15 juli 2020 en 15 november 2020, aan de provincie te zijn toegezonden.

Met het begrip structureel evenwicht wordt bedoeld dat in de begroting structurele lasten gedekt worden door structurele baten. Het reëel evenwicht houdt in dat onderzoek wordt gedaan naar de geloofwaardigheid van de ramingen (volledig, realistisch en haalbaar). Daarnaast kan er geen sprake zijn van een opschuivend perspectief waarmee wordt bedoeld dat elke keer bij vaststelling van de begroting alleen de laatste jaarschijf in evenwicht is.

Financiële positie

Het feit dat in de meerjarenbegroting in 2024 een reëel en materieel evenwicht gepresenteerd kan worden is een goed resultaat. Voor het totale beeld van de financiële positie is dit uiteraard een belangrijk onderdeel. Presentatie van de voorgeschreven kengetallen omtrent schuld- en vermogenspositie zijn daarin ondersteunend en geven daarmee een completer beeld.

Bij het beoordelen van de financiële positie wordt, naast de wettelijk voorgeschreven kengetallen, gebruik gemaakt van de bij de financiële verordening (artikel 13) afgesproken kengetallen. Deze financiële kengetallen worden door de toezichthouder niet betrokken bij het uiteindelijk oordeel over de toezichtvorm (repressief dan wel preventief). De toezichthouder gebruikt de kengetallen om een completer beeld te verkrijgen van de financiële situatie van de gemeente.

In onderstaande tabel worden de voorgeschreven kengetallen in één oogopslag gepresenteerd.

Kengetal	W 2019	B 2020	MJB 2021	MJB 2022	MJB 2023	MJB 2024	risico A	risico B	risico C
Netto schuldquote	21%	40%	42%	39%	33%	34%	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	13%	33%	36%	32%	27%	28%	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	61%	54%	50%	51%	52%	50%	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	0%	1%	0%	0%	-1%	0%	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	-0,3%	2%	2,8%	3,6%	3,0%	0%	> 0%	0%	< 0%
Belastingcapaciteit	88%	91%	97%	97%	97%	97%	<95%	95-105%	>105%
Woonlasten, Coelo rangnummer	81	77	74	74	74	74	<100	100-300	>300
Weerstandsratio - incidenteel	1,49	1,48	1,61	1,70	1,73	1,67	> 1,5	1,0-1,5	< 1,0
Weerstandsratio - structureel	0,36	0,36	0,62	0,62	0,62	0,62	> 1,5	1,0-1,5	< 1,0
Liquiditeit	1,69	0,72	1,04	1,03	0,91	1,05	> 1,5	1,0-1,5	< 1,0
Netto schuld per inwoner	496	991	1.041	933	796	829	< €1.500	€1.500-€2.500	> €2.000

Uit bovenstaande blijkt dat de financiële positie van de gemeente Elburg op orde is. De financiële kengetallen worden voor de meeste onderdelen gekwalificeerd als A 'minst risicovol'. Neemt niet weg dat de structurele weerstandsratio slecht scoort met een C 'meest risicovol'.

De structurele weerstandscapaciteit geeft een slechte uitkomst met een ratio van 0,62. Deze lage ratio wordt veroorzaakt door het tekort wat op het Wmo-budget ontstaat in verband met de hogere geraamde uitgaven op dat onderdeel. Bij de financiële risico's hieronder wordt bij dit onderwerp stil gestaan.

Wat betreft de belastingcapaciteit is de extra verhoging van de belastingen in 2021 er de oorzaak van dat deze slechter scoort. Voor de liquiditeitsratio is er score B en dit is goed te verklaren doordat alle geplande investeringen voor het jaar 2021 worden meegenomen in de berekening waardoor de liquiditeit tekortschiet. De praktijk leert dat de geplande investeringen nooit

helemaal doorgang vinden. Bij de jaarrekening is deze ratio altijd ruim positief. Afgelopen jaarrekening 2019 kwam de ratio uit op 1,69 wat de kwalificatie A oplevert.

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt dieper ingegaan op de bovenstaande kengetallen met normering.

Financiële risico's

Belangrijk is dat er voldoende oog is voor de risico's die door de gemeente gelopen worden. Voor een opsomming van de financiële risico's wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. In deze paragraaf worden de risico's geïnventariseerd en vervolgens gekwantificeerd op basis van het risicoprofiel. De reservepositie van de gemeente is zodanig dat de beschikbare weerstandscapaciteit voldoende is om deze gekwantificeerde risico's op te kunnen vangen. De gemeente heeft een ruim voldoende ratio bij de berekening van het eenmalige weerstandsvermogen (ratio 1,61). Zoals reeds geconstateerd schiet de structurele weerstandsratio tekort doordat de uitgaven voor Wmo een aanmerkelijke stijging vertonen.

Wmo

Er wordt een steeds groter beroep gedaan op Wmo-begeleiding. Een van de oorzaken is dat mensen langer thuis blijven wonen. Daarnaast zijn de tarieven van de zorgverleners verhoogd.

Er ontstaat ook een grotere vraag als gevolg van invoering van het abonnementstarief (waarbij iedereen ongeacht het inkomen dezelfde eigen bijdrage betaalt). Voor 2021 zijn reële ramingen opgevoerd waardoor er nu een bijdrage uit de reserve sociaal domein is geraamd die de € 500.000 overschrijdt.

Alle zeilen worden nu bijgezet om hierin bij te sturen. Ook in Den Haag wordt nog over het abonnementstarief nagedacht.

Jeugdhulp

In deze MPB zijn de voorstellen van het rapport 'Tijdige en goede zorg voor kinderen en jongeren van Elburg op een financieel houdbare manier' van Hiemstra & De Vries verwerkt en opgenomen conform besluitvorming in de raad van 29 juni 2020. Het rapport bevat maatregelen om grip op de uitgaven jeugdhulp te krijgen om daarmee in de toekomst op de uitgaven daarvan te kunnen besparen. In de praktijk zal moeten blijken of de begrote besparingen op jeugdhulp realiseerbaar en haalbaar zijn.

Algemene uitkering Gemeentefonds

De vooruitzichten van de algemene uitkering zijn allerminst positief. Onduidelijk is in welke mate de gevolgen van de crisis voelbaar zullen zijn. Duidelijk is wel dat al de extra rijksuitgaven die nu gedaan worden in verband met de Coronacrisis zich in de toekomst op de één of andere manier zullen vertalen in een verlaging van de accessen van het gemeentefonds.

Daarnaast speelt nog een herverdeling van het gemeentefonds (ingående 2022) waarbij de grotere gemeenten een groter deel van de koek gaan krijgen ten koste van de kleinere gemeenten. Vanuit bronnen bij de gemeentefondsspecialist kan de impact voor een kleine gemeente zich bevinden tussen de € 50 en de € 100 per inwoner. Vanwege de enorme financiële problemen bij de gemeenten is de roep om afstel dan wel uitstel steeds groter. Bij de decembercirculaire 2020 worden de uitkomsten van de herverdeling gecommuniceerd. Wij verwachten dat bij de kadernota van volgend jaar de gevolgen hiervan voelbaar zullen zijn.

Coronacrisis

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op de maatschappij. De Coronacrisis heeft gevolgen voor veel beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu niet te bepalen. In de begroting 2021 is geen rekening gehouden met structurele nadelen als gevolg van de crisis.

Slotsom

De gemeente Elburg heeft de meerjarenbegroting op orde. Een belangrijk risico vormt de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Geconstateerd kan worden dat: inkomsten en uitgaven reëel en materieel in evenwicht zijn, de schuldpositie afneemt en dat de reserves ruim voldoende zijn om eventuele risico's op te kunnen vangen.

Wij blijven echter voorzichtig opereren en bij voortzetting van het huidige financiële beleid kunnen wij ook in de toekomst onze begroting in meerjarenperspectief sluitend houden.

Tot slot spreken wij de wens uit, dat het bestuurlijk handelen van deze gemeente ook in 2021 gedragen mag worden door wederzijds begrip en vertrouwen en dat ons werk onder Gods zegen mag staan.

Voorstel

Uw raad heeft het budgetrecht en daarmee de bevoegdheid om financiële middelen beschikbaar te stellen. De gemeentebegroting is het document op basis waarvan uw raad het college machtigt (autoriseert) om geld uit te geven. Door vaststelling van de MPB 2021-2024 geeft uw raad toestemming uitgaven voor 2021 te doen, inclusief alle voor dat jaar geplande investeringen in bijlage 7.

- Voorgesteld wordt het MPB 2021-2024 ongewijzigd vast te stellen.

Beleidsbegroting – Het programmaplan

0. Bestuur en ondersteuning

1. Veiligheid

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

3. Economie

4. Onderwijs

5. Sport, cultuur en recreatie

6. Sociaal domein

7. Volksgezondheid en milieu

8. Volkshuisvesting, R.O. en stedelijke vernieuwing

Algemene (dekkings) middelen

Programma 0

Bestuur en ondersteuning

Het programma 'bestuur en ondersteuning' wordt gebruikt voor de algemene baten en lasten die bij gemeenten geboekt worden om de gemeente draaiende te houden. Denk hierbij aan het gemeentehuis, het college, burgerzaken, treasury-uitgaven of ICT. Ook worden de primaire baten van de gemeente geboekt op dit programma; namelijk de gemeentefondsuitkering en de lokale lasten als de OZB en parkeerbelasting. Ten slotte zijn de administratieve posten ook op dit programma te vinden, welke gebruikt worden om de exploitatie boekhoudkundig sluitend te maken.

Visie

Voor onze inwoners en ondernemers is het van belang dat zij ervaren dat hun vraag (of wens) en de bedoeling centraal staat en dat zij mogen rekenen op een goede en snelle afhandeling van de vraag met de beste kwaliteit. Elburg is een zelfstandige gemeente. Uitgangspunt is dat dit zo blijft. Dit laat onverlet dat er wel wordt samengewerkt met andere gemeenten. Er wordt onderzoek gedaan op het gebied van samenwerking ICT met de H2ONE-gemeenten en er wordt onderzocht welke bedrijfsvoeringstaken met meerdere gemeenten gezamenlijk uitgevoerd kunnen worden. Wij kiezen voor samenwerking op basis van kwaliteit, kostenoverwegingen en (opheffen) kwetsbaarheid. De gemeente streeft naar een helder en open bestuur met een efficiënt werkend ambtelijk apparaat, waarbij communicatie, burgerparticipatie en klantgerichtheid hoog in het vaandel staan. Op beleidsmatig terrein wordt veel samengewerkt met de regio Zwolle.

Ontwikkelingen en trends

Werken is steeds meer plaats en tijd onafhankelijk. De wisselwerking met (maatschappelijke) partners en inwoners neemt toe. Dit vraagt om een vernieuwd werkplekconcept en een nieuwe/gerevitaliseerde werkomgeving. De plannen voor revitalisatie van het gemeentekantoor zijn in voorbereiding. Tevens wordt de komende jaren geïnvesteerd in het klimaatneutraal maken van de organisatieonderdelen, een en ander conform het uitvoeringsprogramma klimaatneutrale gebouwen.

Verbonden partijen

De beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen.

- Regio Zwolle
- H2ONE
- Nunspeet – Elburg – Oldebroek (NEO)

Taakvelden

Taakveld Bestuur

Portefeuillehouder burgemeester J.N. Rozendaal – domein bedrijfsvoering en griffie

Tot dit taakveld behoort de facilitering van de bestuursorganen zoals college van burgemeester en wethouders, raad en raadscommissies en de ondersteuning door de griffie, lokale rekenkamer en accountant.

Verder ook werkzaamheden op het gebied van regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Samenwerking die primair gericht is op zo optimaal mogelijke dienstverlening met behoud van zelfstandigheid, eigen identiteit, bestuurlijke nabijheid en beleidsvrijheid.	Het opstellen van de Investeringsagenda Kop van de Veluwe. Werk maken van niet vrijblijvende samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering. (advies Verkenning Provincie Gelderland.	2021 en 2022	De realisatie van projecten in het gebied.
	Stimuleren, initiëren en regisseren van verdere samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering.		Het verbeteren van kwaliteit en het beheersen van kosten en vermindering van kwetsbaarheid binnen de bedrijfsvoering.
Een bestuur dat dicht bij de samenleving staat en deze zoveel mogelijk ruimte geeft. Goede communicatie staat centraal.	Onderzoek laten uitvoeren naar de mogelijkheden tot samenwerking op het terrein van I&A met H2ONE gemeenten.	Doorlopend	Oplevering van het advies m.b.t. I&A samenwerking.
	Een project participatie met betrokkenheid vanuit de bevolking, raad, college en het wijkgericht werken.		Oplevering van het advies samenwerking bedrijfsvoeringstaken. Er is een visie op burgerparticipatie vastgesteld. De tevredenheid van burgers over de relatie

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Inwoners worden in een vroeg stadium betrokken bij visie- en planontwikkeling (beginspraak). Duidelijkheid over reguliere procedures. We begeleiden initiatieven vanuit de wijk / bevolking en denken waar mogelijk actief mee.			burger-overheid is volgens de meting van waarstaatjegemeente toegenomen.
Jeugdraad en jeugd burgemeester	Wij betrekken de jeugd van Elburg actief bij het lokale bestuur.		Installatie van de jeugd-raad 2021. Benoeming jeugdbur-gemeester 2021.

Taakveld Overhead

Portefeuillehouder burgemeester J.N. Rozendaal – domein bedrijfsvoering

Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Goede werkplekken realiseren	Realiseren van een nieuw werkplekconcept (virtualisatie) in gerenoveerd gemeentekantoor.	2021	Goed geoutilleerd op afstand kunnen werken aan diensten en producten.
Verbeterde informatiebeveiliging	Het implementeren van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid). Dit houdt in dat er via standaardisatie één basisniveau voor informatiebeveiliging ontstaat.	2021	Implementatie van BIO
ICT	Onderzoeken wat de mogelijkheden zijn om te komen tot intergemeentelijke samenwerking ICT.	2021	Aantoonbare meerwaarde in de samenwerking met meerdere gemeenten.
De duurzame toegankelijkheid van onze digitale overheidsinformatie is langdurig geborgd.	Aansluiten op e-Depot. Dit is een digitale bewaarplaats die wordt gefaciliteerd door het Streekarchivariaat. Een mate van kwaliteit van het digitale archief en informatiebeheer te bereiken om de overdracht en aansluiting op het e-depot mogelijk te maken.	2022	Succesvolle overdracht van digitale informatie.
De efficiëntie en kwaliteit van (digitale) dienstverlening is verbeterd door gebruik te maken van digitaal informatiebeheer welke de bedrijfsactiviteiten en productenverstrekking ondersteunen. De gemeente Elburg archiveert volledig digitaal.	Doorontwikkeling Zaakgericht Werken. Het betreft een nieuwe aanschaf en implementatie van een volledig nieuw zaakstelsel waarbij de informatie die het zaakstelsel in het digitale archief opslaat aan alle eisen van het e-depot naast relevante wet- en regelgeving voldoet.	2021	Het nieuwe zaakstelsel is met ingang van 2021 operationeel.
Verbetering van informatievoorziening en interactieve communicatie met inwoners en bedrijven.	Actuele informatie op website en eigentijdse berichtgeving en actieve toepassing van burgerparticipatie	Doorlopend	
Het integraal beeld in wat wel of niet kan binnen de fysieke leefomgeving. Besluitvormingsprocessen verlopen sneller en beter (digitale ondersteuning).	Stapsgewijs optimaliseren van informatievoorziening als voorbereiding op het aansluiten op het Digital Stelsel Omgevingswet. Hierbij is de gemeente afhankelijk van de landelijke ontwikkelingen.	2022 e.v.	Stand van zaken DSO.
Passende, gezonde en effectieve huisvesting voor gemeentelijke organisatie.	Opstellen plan van aanpak, inclusief programma van eisen. Dit gecombineerd met de verduurzaming van de gemeentelijke organisatie. Hierna gefaseerde realisatie van de revitalisatie.	2020 e.v.	2021 e.v. realisatie van renovatie gemeentekantoor.

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Optimale bedrijfsvoering en adequate ondersteuning van gemeentelijke financiële processen en de P&C-cyclus.	Het implementeren van (samen met gemeente Nunspeet) een zoveel mogelijk op elkaar afgestemd, toekomstbestendig en bedrijfszeker financieel systeem. Motieven die hierbij een rol spelen zijn: kosten, kwaliteit, continuïteit en kennisuitwisseling.	2021-2022	Het nieuwe financiële systeem is met ingang van 2022 operationeel.

Taakveld OZB-woningen

Portefeuillehouder wethouder H. Wessel – domein bedrijfsvoering

Tot dit taakveld behoren de onroerendzaakbelasting op de woning.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
De komende 4 jaren een sluitende meerjarenprogrammabegroting in meerjarenperspectief. De gelden die nu beschikbaar zijn voor het sociaal domein blijven daarvoor beschikbaar, inclusief reeds gevormde reserves en toekomstige overschotten. Lage gemeentelijke lasten voor de groep net boven de minima.	Inzetten om de komende vier jaar tot de 25% gemeenten te blijven behoren met de laagste gemeentelijke woonlasten.	Doorlopend	Positie op de ranglijst van gemeentelijke woonlasten.

Taakveld Belastingen overig

Portefeuillehouder wethouder H. Wessel – domein bedrijfsvoering

Tot dit taakveld behoren overige gemeentelijke belastingen, zoals precariobelasting en reclamebelasting.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
De komende 4 jaren een sluitende meerjarenprogrammabegroting in meerjarenperspectief. De gelden die nu beschikbaar zijn voor het sociaal domein blijven daarvoor beschikbaar, inclusief reeds gevormde reserves en toekomstige overschotten. Lage gemeentelijke lasten voor de groep net boven de minima.	De gelden van de precario deels rechtstreek aan de burger teruggeven en deels inzetten voor een revolverend duurzaamheidsfonds.	2021	Sluitende meerjarenbegroting.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	2019	611	670	669	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
		2020	643	698	705		
Woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	2019	688	737	739	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
		2020	721	726	721		
Positie ranglijst Woonlasten per gemeente	rang	2019	81	-	-	COELO	Positie op de ranglijst van gemeentelijke woonlasten. Dit valt binnen 25% van de goedkoopste gemeenten.
		2020	74	-	-		
WOZ-waarde woningen	dzd euro	2015	250	214	206	CBS	De gemiddelde WOZ-waarde van woningen.
		2016	227	214	209		
		2017	227	218	216		
		2018	234	227	230		
		2019	250	243	248		
Demografische druk	%	2019	82	73,4	69,8	CBS	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.
Formatie	Fte per 1000 inw	2018	7,5			Gemeente	Formatie ambtelijk apparaat
		2019	7,7				
Bezetting	Fte per 1000 inw	2018	7,3			Gemeente	Formatie minus vacatureruimte ambtelijk apparaat
		2019	7,4				
Apparaatskosten	Per inw	2018	474			Gemeente	Salarissen en vergoeding ambtelijk apparaat
		2019	447				
Externe inhuur	% van loonsom	2018	12%			Gemeente	Externe inhuur
		2019	18%				
Overhead	% totale lasten	2018	10%			Gemeente	Lasten overhead t.o.v. lasten totaal
		2019	11%				

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Investeringsplanning

De jaarlasten van onderstaande investeringen zijn opgenomen in de meerjarenprogrammabegroting.

Omschrijving investering	2021	2022	2023	2024
Taak 0.4 Overhead				
Aanschaf huisvesting vervoermiddelen	220.000			
Nieuw gemeentewerf	4.600.000			
Grondopbrengst werf en woning	-1.100.000			
Afschrijving en rente	125.950			
Dekking Overig	-48.000			
Dekking Reserves	2.200			

Nieuwe gemeentewerf

De gemeentewerf zit sinds oudsher gevestigd aan 't Straatje, aan de rand van de woonwijk Oostendorp. De werf in zijn huidige vorm is ontstaan door samenvoeging van de oude brandweerkazerne en gemeentewerf. De werf voldoet op zich nog wel voor het gebruik, maar is erg verouderd, de inrichting is niet erg efficiënt en voldoet niet aan de duurzaamheidseisen. Ook staat er een aantal grote onderhoudsklussen op de planning waaronder de vervanging van het dak. Doordat de werf is gehuisvest in panden die eerder een ander doel hadden is de ruimte weinig efficiënt ingericht. Daarnaast is er nog een voormalige woning die leegstaat die eigenlijk alleen nog maar geschikt is voor de sloop.

Renovatie, vernieuwing en verduurzaming van de werf is al enige jaren onderwerp van gesprek. Gelet op de forse investeringen die hiervoor nodig zijn, de komende uitbreiding van bedrijventerrein Broeklanden en het onderzoek naar de vestiging van de (NEO) milieustraat daar, was aanleiding de mogelijkheid te onderzoeken om in plaats van renovatie en verduurzaming van de huidige werf een nieuwe gemeentewerf te realiseren op Broeklanden.

De investeringskosten van de nieuwe gemeentewerf worden geraamd op bijna € 4,6 miljoen. Rekening wordt gehouden met een te realiseren opbrengst op verkoop grond van de werf en woning van € 1,1 miljoen (netto-opbrengst). Eveneens beschikbaar zijn middelen in de voorziening onderhoud (€ 150.000) en zijn middelen uit het Implementatieplan klimaatneutrale bedrijfsvoering Elburg al meegenomen (€ 450.000).

Doordat op grondkosten en projectvoorbereiding niet wordt afgeschreven bedragen de kapitaallasten € 125.000. Uit een extern onderzoek van bureau 'Giraf' blijken de exploitatielasten relatief laag in vergelijking tot renovatie, vernieuwing en verduurzaming van de gemeentewerf op de huidige locatie. Bovendien kan in combinatie de noodzakelijke NEO milieustraat in het kader van diftar worden gerealiseerd.

Investeren in een nieuwe gemeentewerf geeft een jaarlijks exploitatietekort van € 24.000. Hierbij is rekening gehouden met de volgende exploitatievoordelen:

1. jaarlijks efficiëncyvoordeel € 40.000 in verband met realisering NEO milieustraat;
2. jaarlijks exploitatievoordeel € 8.000 in verband met vermindering energiekosten;
3. inzetten reeds opgenomen investeringen ten behoeve van duurzaamheid met een jaarlijkse kapitaallast van € 53.000.

De kapitaallasten bedragen in totaal € 125.000 waartegenover een dekking beschikbaar is van € 101.000.

○ *Vrijval kapitaallasten:*

De vrijval van afschrijving en rente van voorheen gerealiseerde investeringen is in onderstaand overzicht berekend. De vrijval van kapitaallasten van onderwijs, afval, riool en begraven zijn niet meegenomen.

Vrijval	2022	2023	2024
Afschrijving	43.832	7.824	52.520
Rente	11.126	9.110	9.058
Totaal vrijval	54.958	16.934	61.578

○ *Stelpost loonstijgingen 2021-2024:*

De loonstijging voor 2021 is gesteld op 2%. Bij de raming van de budgetten vanaf 2022 wordt rekening gehouden met een jaarlijkse loonstijging van 2,5%.

Salarissen	2021	2022	2023	2024
Bestuur	1.073.284	1.100.116	1.127.619	1.155.809
Organisatie	13.630.170	13.916.801	14.210.623	14.511.764
Totaal	14.703.454	15.016.917	15.338.242	15.667.574
Loonstijging		313.463	321.325	329.332

○ *Structureel onvoorzien*

Er is een afspraak om jaarlijks een bedrag van € 10.000 in de begroting op te nemen ter dekking van onvoorziene structurele uitgaven.

○ *Algemene uitkering meicirculaire 2020*

In de tabel hieronder staan de verwachte meerjarige uitkeringen uit het gemeentefonds op basis van de meicirculaire 2020 vermeld. Onderstaand de mutaties van de algemene uitkering:

Algemene uitkering	2021	2022	2023	2024
Algemene uitkering	30.798.097	31.217.819	31.753.753	32.265.359
Combinatiefuncties	118.342	118.342	118.342	118.342
Armoedebestrijding kinderen	76.308	76.308	76.308	76.308
Prov. VTH milieu	27.240	27.240	27.240	27.240
Voorschoolse voorz. Peuters	40.500	40.500	40.500	40.500
Voogdij / 18-	909.513	909.513	909.513	909.513
Participatie	3.247.223	3.152.726	3.116.476	3.079.552
Vergoeding raadsleden	77.780	77.780	77.780	77.780
Inburgering (IU)	29.506	65.577	72.143	72.143
	35.324.509	35.685.805	36.192.055	36.666.737

Mutaties AU	2022	2023	2024
Algemene uitkering	419.722	535.934	511.606
Inburgering (IU)	36.071	6.566	0
Participatie	-94.497	-36.250	-36.924
	361.296	506.250	474.682

○ Kadernota

Accountantskosten

- De contractverlenging met de huidige accountant en de nieuwe aanbesteding van de accountantsdiensten voor de komende jaren leiden tot een structurele verhoging van de jaarlijkse kosten van ca. €20.000.

Aantrekkelijk werkgeverschap

- De arbeidsmarkt wordt steeds krappere. Potentiele kandidaten hebben het werk voor het uitzoeken. Vooral kleine gemeenten hebben het lastig omdat zij relatief lage salarisschalen kennen. Als werkgever zal de gemeente zich moeten onderscheiden om talent te behouden en aan te trekken. Elburg kent op dit moment geen vergoeding woon-werkverkeer (WWV). Voor werknemers is het een aantrekkelijke (secundaire) arbeidsvoorwaarde, zeker voor degenen die wat verder weg wonen. De jaarlijkse kosten worden geraamd op € 100.000. Voorgesteld wordt een deel van het budget beloningsdifferentiatie voor € 75.000 hiervoor in te zetten (nog overeen te komen met Lokaal Overleg). Resterend nog € 25.000.

Informatiesysteem burgerzaken

- De gemeente maakt op dit moment gebruik van software op het gebied van Burgerzaken van de leverancier PinkRocade. De overeenkomst loopt op 31 december 2021 af waardoor in de loop van 2021 de software voor burgerzaken opnieuw moet worden aanbesteed. Hierdoor ontstaat een reële kans dat de gemeente op een andere leverancier zal overstappen en hiermee voor een andere oplossing kiest die hoogstwaarschijnlijk via het Cloud model wordt aangeboden met de variant SAAS (Software as a Service). In dat geval is een eenmalig bedrag van € 80.000 voor implementatie van de nieuwe oplossing en een structureel bedrag van € 30.000 voor het gebruiksrecht nodig. Het eenmalige bedrag van € 80.000 wordt gedekt uit de algemene reserve.

(Het programma modernisering GBA werd in 2010 vanuit het rijk ontwikkeld en is stopgezet. Het ministerie maakt in de komende periode een visiedocument en bepaalt de ontwikkelagenda. De verwachting is dat de nieuwe oplossing voor de landelijke BRP en hiermee dus voor Burgerzaken in 2022 bekend zal zijn. Deze ontwikkeling speelt een belangrijk rol bij de keuze voor een nieuw systeem voor burgerzaken.)

Geo-magazijn

- Wetgeving, de overheidsprogramma's en richtlijnen waren en zijn de "trigger" richting hoogwaardige elektronische dienstverlening. Deze kwaliteitsimpuls, in combinatie met een steeds groter wordende maatschappelijke bekendheid met, en acceptatie van, geografische gegevens, zorgt voor een gecombineerde ontwikkeling waarbij geografische data een steeds grotere en prominere rol gaan spelen. Als geografische data deel uitmaken van het proces c.q. de workflow is het nodig dat deze geografische data onderdeel uitmaken van de centrale gegevensopslag. Het is noodzakelijk dat op korte termijn een geo-magazijn wordt aangeschaft. Zeker ook met de komst van de Omgevingswet. De aanschafkosten worden geraamd op € 50.000 incidenteel en de onderhoudskosten op € 20.000 per jaar. Het eenmalige bedrag van € 50.000 wordt gedekt uit de algemene reserve.

Informatiebeveiliging en privacybescherming

- In een voortdurend veranderende digitale maatschappij is informatiebeveiliging een thema dat voortdurend aandacht vraagt en verdient. Inwoners en ondernemers moeten erop kunnen vertrouwen dat hun gegevens veilig zijn en dat de informatie die de gemeente uitwisselt met ketenpartners actueel en juist is. Wet- en regelgeving verplicht overheidsinstellingen maatregelen te nemen ten behoeve van informatiebeveiliging- en privacybescherming. Voor wat betreft de informatiebeveiliging is de gemeente met ingang van 1 januari 2020 gebonden aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheden (BIO). De regelgeving voor de privacybescherming is vastgelegd in de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). In de komende jaren zullen de kosten voor de verplichte maatregelen nog meer toenemen omdat steeds meer digitale dienstverlening wordt gerealiseerd met de daaraan gekoppelde verplichte DigiD-audits. Een structurele verhoging van het budget met een bedrag van € 50.000 is noodzakelijk.

Extra OZB-verhoging 2%

- Om een sluitend meerjarenperspectief te kunnen presenteren wordt voorgesteld de OZB in 2021 extra te verhogen met 2%. Dit levert structureel een extra opbrengst op van € 80.000. De OZB-verhoging 2021 komt daarmee op 3,5%.

Dividend Alliander

- Alliander heeft aangekondigd in de toekomst minder dividend uit te keren en dat 2021 en 2022 door grote investeringen een terugval zal kennen. In de gemeentebegroting is per 2021 een dividendverlaging van € 80.000 verwerkt. Verwachting is dat in 2023 door minder investeringen een verhoging van dividend van € 30.000 weer mogelijk is.

Toeristenbelasting

- De toeristenbelasting is in 2020 verhoogd van € 1,15 per persoon per nacht naar € 1,50. Afspraak met de ondernemers is om de tarieven op € 0,05 af te ronden. Rekening houdend met een jaarlijkse stijging 2% wordt voorgesteld de tarieven in 2022 te verhogen tot € 1,55 en in 2024 te verhogen tot € 1,60.

○ *MPB 2020-2023*

Bestuurlijke samenwerking

- Voor het uitwerken van de plannen en het faciliteren daarvan is voor 3 jaren (2019 – 2021) een bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld voor bestuurlijke samenwerking. De kosten ad € 50.000 worden gedekt uit de algemene bestemmingsreserve.

Outsourcen belasting

- Het vaststellen van de waarden voor de Wet waardering onroerende zaken en het heffen en innen van lokale belastingen is een taakgebied dat goed op basis van samenwerking of andere wijze elders ondergebracht kan worden. Het samenwerken dan wel outsourcen levert na verrekening van frictiekosten naar verwachting per 2022 een voordeel van € 50.000 op.

Medewerker ruimte

- Betreft formatiebesparing wat een bedrag van € 17.500 oplevert.

Kopieer- en printwerk

- Door digitaal werken verder in te voeren in de organisatie kan hier nog een bezuiniging plaats vinden van € 5.000.

Applicatie burgerzaken

- Vanwege de beëindiging operatie BRP zijn we genoodzaakt om de bestaande voorziening nog te continueren totdat we (eventueel in NEO-verband) voor een nieuwe oplossing kiezen. De eenmalige kosten ad € 15.000 worden gedekt uit de algemene bestemmingsreserve.

Precariobelasting (kabels en leidingen)

- Het wetsvoorstel voor afschaffing van de precariobelasting op kabels en leidingen per 1 juli 2017 kent een overgangstermijn tot 1 januari 2022. Voor de gemeente Elburg betekent dit dat de inkomsten vanaf 2022 worden verlaagd met € 998.000. Tevens zal hiermee de storting in de reserve precariorechten worden beëindigd.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	19.763.522	11.233.186	11.419.889	11.913.339	10.980.860	11.337.894
Prijscompensatie				42.016	42.643	43.280
Investeringsplanning			125.950			
Vrijval kapitaallasten				-54.958	-16.934	-61.578
Stelpost loonstijgingen				313.463	321.325	329.332
Structureel onvoorzien				10.000	10.000	10.000
Kadernota 2020						
Accountantskosten			20.000			
Bedrijfsvoering:						
Aantrekkelijk werkgeverschap			75.000			
Implementatie software burgerzaken			110.000	-80.000		
Geo-magazijn			70.000	-50.000		
Informatiebeveiliging en privacybesch.			50.000			
MPB 2020-2023						
Bestuurlijke samenwerking			50.000	-50.000		
Bedrijfsvoering:						
Outsourcen belastingen				-50.000		
Medewerker Ruimte			-17.500			
Kopieer en printwerk			-5.000			
Applicatie burgerzaken			15.000	-15.000		
Reservemutaties						
Bestaand beleid				-998.000		
Totaal lasten programma	19.763.522	11.233.186	11.913.339	10.980.860	11.337.894	11.658.928
Baten						
Bestaand beleid	51.815.373	42.327.772	44.724.441	45.491.382	44.342.314	44.716.974
Prijscompensatie				80.460	81.770	83.102
Investeringsplanning			48.000			
Meicirculaire 2020						
Algemene uitkering				419.721	535.935	511.606
Inburgering (IU)				36.071	6.566	
Participatie				-94.497	-36.250	-36.924
Kadernota 2020						
Extra OZB-verhoging 2% 2021			80.000	1.200	1.225	1.250
Dividend Alliander					30.000	
Toeristenbelasting				8.800		8.800
MPB 2020-2023						
Precariobelasting leidingen en kabels				-998.000		
Reservemutaties						
Bijdrage jeugdhulp						-300.000
Dekking tekort jeugdhulp			-290.900	68.000	-240.000	-429.000
Investeringsplanning			634.841	-475.823	10.414	15.753
Nieuw beleid			295.000	-195.000	-15.000	-85.000
Totaal baten programma	51.815.373	42.327.772	45.491.382	44.342.314	44.716.974	44.786.561
Saldo						
Saldo van baten en lasten	-32.051.851	-31.094.586	-33.578.043	-33.361.454	-33.379.080	-33.127.633
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
0.1 Bestuur	1.386.580	0	1.386.580	1.340.230	1.343.934	1.347.691
0.2 Burgerzaken	477.866	305.250	172.616	168.901	165.098	161.206
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	177.033	197.984	-20.951	-24.574	-28.271	-32.044
0.4 Overhead	7.311.238	275.073	7.036.165	6.873.960	6.907.236	6.941.002
0.5 Treasury	-154.984	396.429	-551.413	-558.213	-595.149	-602.223
0.61 OZB-woningen	194.182	2.623.319	-2.429.137	-2.482.101	-2.536.066	-2.591.039
0.62 OZB niet-woningen	36.540	1.439.503	-1.402.963	-1.430.830	-1.459.005	-1.487.495
0.64 Belastingen overig	132.973	1.355.250	-1.222.277	-234.922	-236.804	-247.524
0.7 AU en overige uitk. gemeentefonds	5.004	35.324.510	-35.319.506	-35.680.726	-36.186.901	-36.661.506
0.8 Overige baten en lasten	60.000		60.000	328.505	642.896	920.650
0.10 Mutatie reserves	2.278.907	3.566.064	-1.287.157	-1.682.334	-1.437.748	-939.501
Saldo van baten en lasten	11.905.339	45.483.382	-33.578.043	-33.361.454	-33.379.080	-33.127.633

Mutaties reserves

Omschrijving	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Algemene reserve								
Implementatie software burgerzaken		80.000						
Geo-magazijn		50.000						
Algemene reserve bouwgrondexploitatie								
Openbare ruimte Kopse Waard		17.050		17.050		17.050		17.050
Inhuur RO		85.000		85.000		85.000		85.000
Algemene bestemmingsreserve								
Bestuurlijkse samenwerking		50.000						
Applicatie burgerzaken		15.000						
Kapitaallasten activa		2.075		2.075		2.075		2.075
Kapitaallasten MIP		63.000						
Aardgasvrije wijken		95.427		95.427		95.427		95.427
Woonagenda		5.000		5.000				
Reserve precarioheffing								
Precariobelasting	998.000							
Begraafrechten								
Kostendeckingspercentage		21.189		21.189		21.189		21.189
Kapitaallasten MIP		2.125		2.125		2.125		2.125
MFC 't Harde								
Kapitaallasten activa		151.479		151.479		151.479		151.479
Onderwijshuisvesting								
Kapitaallasten activa		1.120.419		1.120.419		1.120.419		1.120.419
Primitieve voeding reserve	929.657		929.657		929.657		929.657	
Openbare ruimte								
Kapitaallasten activa		103.518		103.518		103.518		103.518
Kapitaallasten MIP		521.522		108.699		119.113		134.866
Primitieve voeding reserve	247.400		247.400		247.400		247.400	
Sociaal domein								
Aanpak laaggeletterdheid		10.000		10.000				
Primitieve onttrekking reserve		1.391.766		1.791.766		1.791.766		1.491.766
MPB onttrekking reserve		-290.900		-622.900		-862.900		-991.900
Primitieve voeding reserve	4.400		4.400		4.400		4.400	
Vervanging vervoermiddelen								
Kapitaallasten activa		41.250		41.250		41.250		41.250
Kapitaallasten MIP		31.144		31.144		31.144		31.144
Primitieve voeding reserve	99.450		99.450		99.450		99.450	
	2.278.907	3.566.064	1.280.907	2.963.241	1.280.907	2.718.655	1.280.907	2.220.408

Programma 1 Veiligheid

Op dit programma worden lasten verantwoord die gerelateerd zijn aan criminaliteit en de preventie daarvan in de gemeente. Ook de kosten voor de brandweer vallen onder dit programma.

Visie

De gemeente streeft naar een zo veilig mogelijke gemeente. Een gemeente waarin:

- a. Inwoners weerbaar zijn;
- b. Inwoners zich beschermd weten en zich veilig voelen;
- c. Overlast en criminaliteit voorkomen worden en indien aanwezig aangepakt worden;
- d. Ernstige calamiteiten achterwege blijven, dan wel op een adequate wijze worden aangepakt.

Ontwikkelingen en trends

COVID-19

- De eigen continuïteit van de gemeentelijke organisatie te waarborgen.
- Opgelegde maatregelen in eigen gemeente te treffen en waar nodig en mogelijk op handhaven.
- Meeleven met onze samenleving en betrokkenheid tonen.
- Positieve bijdrage leveren aan de consequenties op de korte en (middel)lange termijn.
- Coördineren van initiatieven uit samenleving en deze ondersteunen.

Zorg en Veiligheid

- Kwetsbare personen
- Jeugd
- Overlast door alcohol en drugs- /middelengebruik
- Woonoverlast

Ondermijning

- De gemeente is weerbaar.
- De gemeente weet vormen van ondermijnende criminaliteit te voorkomen, weet misbruik van de gemeentelijke faciliteiten en regelgeving te voorkomen en is in staat eigen middelen samen met de overheidspartners in te zetten ter bestrijding van ondermijning.

Criminaliteit

- High Impact Crime (HIC)
- Cybercrime

Crisisbeheersing

- Bevolkingszorg versterken
- Crisiscommunicatie
- Burgerparticipatie

Verbonden partijen

De beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen.

- Politie Noord- en Oost Gelderland
- Openbaar Ministerie
- Inwoners en bewonersorganisaties.
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG).
- Regionaal Informatie- en Expertisecentrum (RIEC).
- NOG Veiligheidshuis
- Veilig Thuis.
- Woningcorporaties.
- Buurtbemiddeling.
- Winkeliers, bedrijven, horeca.
- Schoolbesturen
- Halt
- Maatschappelijke organisaties.
- Samenwerking gemeenten Noord Veluwe
- Defensie

Taakvelden

Taakveld Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder burgemeester J.N. Rozendaal – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid en handhaving openbare orde, buitengewoon opsporingsambtenaar.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een coachende manier van handhaven waarbij we handhaven vanuit het doel van de regelgeving. Een strak en streng handhavingsbeleid als het gaat om fysieke en sociale veiligheid en grote ergerissen.	Versterken sensitief en oplossingsgericht handhaven met oog voor de cultuur, wijze en prioritering van handhaven.	Doorlopend	De gemaakte afspraken uit het plan van aanpak sensitief handhaven in de werkwijze verankeren.
Een hoge graad van fysieke en sociale veiligheid in onze gemeente.	Uitvoering geven aan de in het IVP 2020 – 2023 opgenomen actiepunten m.b.t. zorg en veiligheid. * Aandacht voor kwetsbare personen en gevaar en overlast voor henzelf en omgeving voorkomen *jeugd: het tegengaan van overlast door jeugdgroepen *het tegengaan van overlast en geweld door overmatig drank- en/of drugsgebruik * overlast door inwoners in de buurt voorkomen en tegengaan.	Doorlopend proces Daarnaast worden een aantal acties gefaseerd ingevoerd gedurende de jaren 2021 -2023.	Criminaliteits- en overlastcijfers. Aantal opgelegde huisverboden. Meldingen/klachten bewoners. Aantal meldingen crisismaatregel.
	Uitvoering geven aan de in het IVP 2020-2023 opgenomen actiepunten m.b.t. het speerpunt criminaliteit. <ul style="list-style-type: none"> High impact crimes Cybercrime 	Doorlopend proces. Daarnaast worden een aantal acties gefaseerd ingevoerd gedurende de jaren 2021 – 2023.	Criminaliteitscijfers.
	Uitvoering geven aan de in het IVP 2020 – 2023 opgenomen actiepunten m.b.t. het speerpunt Ondernijning. De maatregelen uit het plan van aanpak Ondernijning uitvoeren.	Fasering van 2020 tot en met 2023.	Het aantal uitgevoerde activiteiten.
Vermindering ergernissen en overlast door hondenpoep.	Doorgaan met handhaving met een hogere prioritering.	Doorlopend, met inhuur Boa specifiek voor controle loslopen en hondenpoep.	Geconstateerde terugloop in het aantal uitgeschreven boetes en waarschuwingen (en het aantal ingekomen klachten) wat duidt op een beter naleefgedrag. Inhuur wordt mogelijk omgezet in vaste uren in combinatie met afvalcoach/boa.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	per 1.000 inw.	2018	0,3	1,7	2,2	Politie	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
		2019	0,3	1,9	2,3		
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	per 1.000 inw.	2018	0,7	2,0	2,5	Politie	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
		2019	1,1	2,0	2,3		
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	per 1.000 inw.	2018	1,9	4,0	4,8	Politie	Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
		2019	2,6	3,9	4,9		
Jongeren met een delict voor de rechter	%	2018	0	1	1	CBS	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
		2019	*	*	*		
Vernieling en beschadiging per 1.000 inwoners	per 1.000 inw.	2018	2,9	3,6	4,2	Politie	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
		2019	2,7	4,1	4,5		
Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12-17 jaar	per 10.000 inw.	2014	128	108	138	Halt	Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Haltstraf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
		2015	144	99	134		
		2016	77	93	137		
		2017	132	94	131		
		2018	59	91	119		
		2019	38	102	132		

*= gegevens niet beschikbaar

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Kadernota

Ondermijning

- Dit onderwerp staat komende jaren hoog op de agenda. Er is een plan van aanpak opgesteld en hieruit vloeien veel nieuwe werkzaamheden voort. Een deel van de werkzaamheden wordt zo mogelijk in samenwerking met andere gemeenten opgepakt. Structureel wordt € 25.000 geraamd om in dit kader middelen beschikbaar te hebben om te kunnen handelen.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	1.907.005	1.962.852	2.020.945	2.045.945	2.068.726	2.091.846
Prijscompensatie				22.781	23.120	23.463
Kadernota 2020			25.000			
Ondermijning						
Totaal lasten programma	1.907.005	1.962.852	2.045.945	2.068.726	2.091.846	2.115.309
Baten						
Bestaand beleid	21.558	20.205	28.916	28.916	29.494	30.084
Prijscompensatie				578	590	601
Totaal baten programma	21.558	20.205	28.916	29.494	30.084	30.685
Saldo						
Saldo van baten en lasten	1.885.447	1.942.647	2.017.029	2.039.232	2.061.762	2.084.624
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.391.399	15.666	1.375.733	1.395.755	1.416.074	1.436.695
1.2 Openbare orde en veiligheid	654.546	13.250	641.296	643.477	645.688	647.929
Saldo van baten en lasten	2.045.945	2.017.029	2.017.029	2.039.232	2.061.762	2.084.624

Programma 2

Verkeer, vervoer en waterstaat

Alle kosten die de gemeente maakt rondom mobiliteit van voertuigen worden geboekt op dit programma. Binnen dit programma worden vooral veel lasten geboekt voor de aanleg, en het onderhoud, van wegen en (fiets) paden. Naast deze mobiliteit ter land, valt ook de (recreatieve) vaart onder dit programma, zoals het onderhouden van havens en waterwegen.

Visie

De gemeente Elburg streeft naar een duurzame en veilige verkeersomgeving. Hiertoe zijn in het verleden besluiten genomen betreffende het convenant Duurzaam Veilig. Waar mogelijk worden het reguliere openbaar vervoer en ViaVé ingezet als alternatief voor de auto in het woon- en werkverkeer binnen de regio. Het integrale verkeersbeleid is verwoord in het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (GVVP). Onze gemeente streeft naar een kwalitatief goede leefomgeving en een integrale aanpak van de openbare ruimte.

Ontwikkelingen en trends

Steeds meer Elburgers krijgen een elektrische auto. In de jaren t/m 2020 hebben we medewerking verleend aan 5 stopcontacten voor particulieren en meerdere in openbaar gebied in de woonomgeving. Na de zomer van 2020 lopen er tegelijkertijd aanvragen voor 5 nieuwe stopcontacten. Naast het voor iedere locatie juridisch benodigde verkeersbesluit zorgt vooral de afhandelingstijd bij het bedrijf dat de laadpalen plaatst en beheert voor een lange doorlooptijd van de aanvragen.

Verbonden partijen

De beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen. Samenwerking Noord Veluwe: In regionaal verband wordt op beleidsniveau kennis en ervaring uitgewisseld en waar mogelijk samengewerkt. Per 1/1/18 is de gemeente Elburg de regionale coördinator voor de basismobiliteit. Daarnaast maakt de gemeente Elburg deel uit van de Gelderland-corridor van de bereikbaarheidstafel van de Regio Zwolle.

Taakvelden

Taakveld Verkeer en vervoer

Portefeuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren de taken op het gebied van verkeer te land en bijbehorende infrastructuur.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
De fysieke ruimte, inclusief voorzieningen zoals meubilair, speeltoestellen, e.d., is van goede kwaliteit en biedt voldoende mogelijkheden om te ontspannen, recreëren en bewegen. Grote betrokkenheid bij de eigen woonbuurt.	De openbare ruimte onderhouden op basis van het kwaliteitsniveau dat is vastgelegd in het eind 2020 geactualiseerde beleidsplan openbare ruimte. Initiatieven om inwoners te betrekken bij het onderhoud en inrichting van de woonomgeving worden ondersteund.	2021 e.v. Doorlopend	Periodiek schouw van de openbare ruimte aan de hand van CROW kwaliteitscatalogus.
Verminderen aantal "wild" aanrijdingen.	In overleg met Wildbeheereenheid mogelijkheden onderzoeken het aantal ongevallen met wild verder te beperken.	1e helft 2021	Aantal aanrijdingen met "wild" in 2021 en verder t.o.v. huidige aantal aanrijdingen.
Stimuleren van slimme en duurzame mobiliteit. Waarborgen van de bereikbaarheid van de gemeente Elburg.	Realiseren fietsstimuleringsplannen m.b.t. : <ul style="list-style-type: none"> • Fietsveiligheid; • Fietsenstallingscapaciteit; • Ontbrekende schakels in het fietspadennet; • Bevordering fietsverkeer naar station en (winkel)centra; • Oversteekbaarheid van provinciale wegen. 	2021 e.v.	Realisatie van plannen.
	I.s.m. gemeente Dronten onderzoek naar de mogelijkheid van een buurtbus naar Dronten.	1e helft 2021	Medewerking Dronten.
	SNV en Regio Zwolle steunen t.b.v. betere doorstroming op de A28 en N50.	Doorlopend	Inzet beleidsmedewerker verkeer & vervoer

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
			bij regio Zwolle op dit terrein.
Meer winkelend publiek in de Vesting en meer leven in de brouwerij tijdens de stille wintermaanden.	Investeren in de toegankelijkheid van de Vesting voor alle verkeer.	2021 e.v.	Medewerking/facilitatie plannen Vestingraad – realisatie van deze plannen na besluitvorming raad.

Elburg participeert in de mobiliteitsagenda van de SNV en de bereikbaarheidsambitie van de Regio Zwolle. In beide samenwerkingsverbanden gaat het o.a. om goede, snelle fietsroutes richting Zwolle, en het in samenwerking met werkgevers streven naar een andere vervoerwijzekeuze van hun werknemers. De investering in de verkeerscirculatie in en om de Vesting zal gebaseerd zijn op de voorstellen van de Vestingraad die in de eerste helft van 2019 zijn ontvangen, binnen de beschikbare middelen.

Taakveld Parkeren

Portefeuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een aantrekkelijk woon- en leefklimaat voor huidige en potentiële bewoners. Voldoende parkeerfaciliteiten maken hier deel van uit.	Zoeken naar mogelijkheden om de auto-parkeercapaciteit in woonwijken af te stemmen op de structurele vraag.	Doorlopend	Aantal gehonoreerde verzoeken om extra parkeercapaciteit in bestaande woonwijken.
Het stimuleren van meer duurzame vervoersmiddelen.	Zorgen voor voldoende fietsenstallingscapaciteit in winkelgebieden, bij bedrijven en bij het station.	Doorlopend	Beschikbare fietsenstallingscapaciteit.

Taakveld Recreatieve havens

Portefeuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren havens voor de recreatieve scheepvaart.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Verlenging van het toeristische seizoen. Uitbreiding van het aantal overnachtingsmogelijkheden.	Onderzoeken van de haalbaarheid en stimuleren van de realisatie van een nieuw hoogwaardig vakantiepark in de gemeente.	2021 opstellen van een businesscase.	Evaluatierapport Keuze voor vervolg door Raad.
Camperplaatsen op parkeerterrein De Oude Vos.	Camperplaatsen realiseren op parkeerterrein de Oude Vos.	2021	Aantal nieuwe camperplaatsen.

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Investeringsplanning

De jaarlasten van onderstaande investeringen zijn opgenomen in de meerjarenprogrammabegroting.

Omschrijving investering	2021	2022	2023	2024
Taak 2.1 Verkeer en vervoer				
Vervanging armaturen*	780.000			220.500
Vervanging lichtmasten*	264.351	101.713	64.663	72.063
Bijdrage rotonde Kop van de haven	300.000			
Vervanging wegen*	960.000	880.721	305.645	
Fietsstimulering	139.869			
Aanleg fietsroutes**	2.000.000			
Vervanging 2 sneeuwschuivers	16.000			
Materieel gladheidsbestrijding	250.000			
<i>Afschrijving en rente</i>	<i>641.916</i>	<i>27.046</i>	<i>10.414</i>	<i>15.753</i>
<i>Dekking Reserves</i>	<i>541.916</i>	<i>27.046</i>	<i>10.414</i>	<i>15.753</i>

* In 2020 is een herrekening van het beheerplan openbare ruimte opgesteld. De investeringen die hieruit voortvloeien zijn opgenomen in bovenstaand overzicht. De kapitaallasten worden gedekt uit de reserve openbare ruimte.

** De investering voor aanleg fietsroutes is een jaar naar voren gehaald in verband met het vaststellen van het uitvoeringsprogramma fietsstimulering.

○ Kadernota

Mobiliteitsfonds Noord Veluwe bereikbaar

- De Rijksoverheid werkt samen met andere overheden aan ruimtelijke projecten en programma's voor elke regio in Nederland. Terecht werd in de Noord Veluwe samenwerking de doorstroming op de A28 als strategisch thema benoemd. Vervolgens is het gelukt de A28 vermeld te krijgen in het regeerakkoord en ging het rijk aan de slag met een zogenaamd MIRT-onderzoek. MIRT staat voor: Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport en richt zich op investeringen in deze programma's en projecten.

De zeven samenwerkende gemeenten werken aan de oplossing door beïnvloeding van de vraag. Welke alternatieven kunnen de gemeenten inwoners en reizigers in onze regio bieden om de auto thuis te laten en zo het wegennetwerk minder te belasten. Daarnaast hebben de gemeenten in de afgelopen jaren ook al samengewerkt aan een bereikbaarheidsagenda voor de Noord Veluwe. De oplossingen van de MIRT en de acties en doelstellingen van de bereikbaarheidsagenda worden nu verwerkt in een compleet programma voor de Noord Veluwe. Het belangrijkste doel waar in het programma aan wordt gewerkt, is het slimmer en duurzamer bereikbaar maken van de regio Noord Veluwe. Daarbij is er in het bijzonder aandacht voor inwoners, werknemers en toeristen en een betere doorstroming op de A28.

Het plan is om in het najaar 2020 een programma gereed te hebben voor de Noord Veluwe (MIRT-overleg). Dan wordt er financiële inzet van rijk en provincie gevraagd. Onderdeel van het voorstel is een kostenoverzicht en een voorstel voor verdeling van deze kosten tussen het Rijk, de provincie en de gemeenten. De gemeenten moeten dus ook met middelen over de brug komen.

Daarvoor wordt een Mobiliteitsfonds Noord Veluwe bereikbaar ingesteld. Daarin worden de kosten ondergebracht voor alles wat gezamenlijk wordt opgepakt. Ook laat dit fonds zien welke verdere financiële inspanning de gemeenten doen. De voeding van dat fonds zal nog besloten moeten worden door de gemeenteraden. Het voorstel is om in 2021 € 1 per inwoner (€ 23.250) en vanaf 2022 € 2 per inwoner (€ 46.500) bij te dragen.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	2.958.071	2.928.599	3.008.412	3.673.578	3.304.866	3.336.457
Prijscompensatie				20.861	21.177	21.491
Investeringsplanning			641.916	-412.823	10.414	15.753
Kadernota 2020						
Mobiliteitsfonds Noord Veluwe bereikbaar			23.250	23.250		
Totaal lasten programma	2.958.071	2.928.599	3.673.578	3.304.866	3.336.457	3.373.701
Baten						
Bestaand beleid	413.743	384.226	447.166	447.166	455.272	463.540
Prijscompensatie				8.106	8.268	8.432
Totaal baten programma	413.743	384.226	447.166	455.272	463.540	471.972
Saldo						
Saldo van baten en lasten	2.544.328	2.544.373	3.226.415	2.849.594	2.872.917	2.901.729
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
2.1 Verkeer en vervoer	3.344.848	136.166	3.208.682	2.837.139	2.865.848	2.900.159
2.2 Parkeren	25.602	51.000	-25.398	-26.400	-27.422	-28.465
2.3 Recreatieve havens	303.128	260.000	43.128	38.855	34.491	30.035
Saldo van baten en lasten	3.673.578	447.166	3.226.412	2.849.594	2.872.917	2.901.729

Programma 3 Economie

De gemeente stimuleert op verschillende manieren de lokale economie. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het bedrijfsloket, verschillende (digitale) media, informatieve bijeenkomsten en door samen te werken met het bedrijfsleven. Ook vervult de gemeente een belangrijke taak als het gaat om het ontwikkelen van bedrijventerreinen en het toekomstbestendig houden van winkelgebieden.

Visie

Werk is van essentieel belang voor mensen. Werk geeft structuur aan het leven, zorgt voor financiële onafhankelijkheid en voor zelfredzaamheid. Om zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen en te houden, stimuleren we de plaatselijke economie en bevorderen we een positief vestigingsklimaat voor bedrijven. We willen lokale ondernemers optimaal ondersteunen en ruimte geven.

Ontwikkelingen en trends

In 2019 is een Economische Uitvoeringsagenda 2019-2023 voor de gemeente Elburg opgesteld. Daarin is aangegeven dat de gemeente een faciliterende en stimulerende rol wil spelen bij initiatieven vanuit het bedrijfsleven. Samenwerking met de ondernemers staat hierbij centraal.

De economie houdt niet op bij de gemeentegrenzen. Ook in regionaal verband zoekt Elburg actief de samenwerking op economisch vlak. De regio Zwolle is één van de best presterende economische regio's van Nederland, waar ook Elburg deel van uitmaakt. De Regio Deal die in 2020 aan de Regio Zwolle is toegekend betekent voor Elburg vooral meer mogelijkheden bij het stimuleren van het flexibel maken van de arbeidsmarkt. Via het Ontwikkelfonds van de Human Capital Agenda kunnen werkgevers, werknemers en werkzoekenden een vergoeding ontvangen voor her- en bijscholingstrajecten. Verder ondersteunen we in regionaal verband initiatieven voor starters en zzp'ers.

In 2020 is gestart met de uitgifte van nieuwe kavels op bedrijventerrein Broeklanden II. In 2021 gaan we daar mee verder. Met deze nieuwe bedrijfsruimte bieden we Elburgse bedrijven de mogelijkheid om verder te groeien en zich te ontwikkelen. Beschikbare bedrijfsgrond is schaars. Het realiseren van een kwalitatief hoogwaardig bedrijventerrein, met oog voor werkgelegenheid, duurzaamheid, zorgvuldig ruimtegebruik en beeldkwaliteit is dan ook een belangrijk streven.

Ook op het gebied van recreatie en toerisme geldt dat we over onze gemeentegrenzen heen kijken. Sinds 2018 is Elburg één van de vele partijen die samenwerken in het kader van de Veluwe Agenda. Het gezamenlijke doel is de Veluwe op 1, waarbij het stamkapitaal van robuuste natuurnetwerken, een vitaal landschap en beleefbaar erfgoed, in balans is met excellente gastvrijheid en een gezonde vrijetijdseconomie (de beste bereikbaarheid, top activiteiten en excellent verblijf). Ook aan de Veluwe is in 2020 een Regio Deal toegekend, waarmee de ambities op de Veluwe een extra impuls krijgen.

Daarnaast werken we o.a. samen met alle gemeenten rond de Gastvrije Randmeren en met de 8 andere Hanzesteden in Gelderland en Overijssel. Deze samenwerkingsverbanden versterken het toeristische product en daarmee de aantrekkelijkheid voor toeristen om onze regio en onze gemeente te bezoeken.

Verbonden partijen

Bovenstaande beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen.

- Regio Zwolle, incl. Kennispoort
- Samenwerkingsverband Noord-Veluwe
- Hanzesteden Marketing
- Visit Veluwe
- Plaatselijke en regionale ondernemersverenigingen
- Veluwe op 1 (Veluwe Alliantie)
- Regionaal Programma Vitale Vakantieparken
- Gastvrije Randmeren

Taakvelden

Taakveld Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Portefuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Verdere uitgifte van fase II van bedrijventerrein Broeklanden.	Acquisitie m.b.v. promotie op website, via geplaatst promotiebord en door pr in lokale media.	2021	Uitgifte van min. 2 ha.
Succesvol en goed georganiseerd parkmanagement op Broeklanden.	Begeleiding nieuwe parkmanagementorganisatie bij het verrichten van de basis-taken. Overdracht beheer van openbare ruimte aan parkmanagement.	2021	Succesvol functionerend parkmanagement. Beheer openbare ruimte is overgedragen.
Meer bedrijvigheid rondom de afrit A-28 en het NS-station.	Onderzoek naar mogelijkheden voor meer bedrijvigheid rondom afrit A28 en NS-station.	2021	Uitvoeren onderzoek.

Taakveld Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen

Portefuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Actieve deelname aan Regio Zwolle	Doelgericht investeren (extra capaciteit en financiële middelen) in de samenwerking in de Regio Zwolle op het gebied van economische ontwikkelingen, arbeidsmarkt en bereikbaarheid.	2021 e.v.	Gemeente Elburg participeert actief in activiteiten van de Regio Zwolle.
Versterken van Vesting als optimaal woon-, werk-, winkel- en recreëergebied	Winkelgebied versterken door faciliteren van projecten voortkomend uit Kom-in-actie-traject van De Nieuwe Winkelstraat. Uitvoering (deel van) herinrichtingsadvies van Vestingraad mits daar draagvlak voor is. Onderzoek uitvoeren naar verkeersstromen in en rondom de Vesting.	2021 e.v.	Verbeterd winkelgebied met sterke detailhandelsstructuur. Herinrichting van de Vesting.
Continuering 100-banenplan	100-banenplan laten aansluiten bij Human Capital Agenda van Regio Zwolle, ondernemers stimuleren om aanvragen te doen uit Ondernemersfonds van HCA.	2021 e.v.	Aantal bedrijven uit Elburg dat deelneemt aan HCA.

Taakveld Economische promotie

Portefuillehouder wethouder A.J. Klein – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Vitaliteit van de vakantieparken verbeteren en het oneigenlijk gebruik verminderen	Op basis van het geactualiseerde beleidsplan Vitale Vakantieparken stimuleren dat parkeigenaren toekomstplannen maken en bespreken (Eén park één plan)	2021-2022	Aantal parkplannen.
Iedere inwoner ervaart in 2025 profijt van toerisme	Actualisatie beleidsplan Spots op Elburg. We ontwikkelen Elburg tot een duurzame, jaarrond cultuur en erfgoed hotspot waar we met recht trots op zijn.	Vanaf 2021 2021-2025	Geactualiseerd beleidsplan Bewonersonderzoek
Camperplaatsen	Permanente camperplaatsen op parkeerterrein de Oude Vos realiseren.	2021	Aantal nieuwe camperplaatsen
Meer en betere toeristische voorzieningen	Uitbreiding en kwaliteitsverbetering recreatieve routes en voorzieningen.	2021	1 mountainbikeroute 1 ruiterroutenetwerk

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Nieuw vakantiepark	Het onderzoeken van de haalbaarheid en het stimuleren van de realisatie van een nieuw hoogwaardig vakantiepark in de gemeente.	2021 opstellen van een businesscase	Realistisch plan voor een nieuw vakantiepark.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Funcziemenging	%	2018	50,8	53,1	52,8	LISA	De funcziemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
		2019	52,3	53,6	53,2		
Vestigingen (van bedrijven)	Per 1.000 inw 15-64jr	2018	127	140,8	145,9	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
		2019	111,6	122,4	129,6		

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Investeringsplanning

De jaarlasten van onderstaande investeringen zijn opgenomen in de meerjarenprogrammabegroting.

Omschrijving investering	2021	2022	2023	2024
Taak 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen				
Stroomkasten weekmarkten	25.000			
Taak 3.4 Economische promotie				
Maatregelen leefbaarheid vesting	1.300.000			
Afschrijving en rente	66.917			

Maatregelen leefbaarheid vesting

Voorgesteld wordt om € 1,3 miljoen beschikbaar te stellen voor investeringen in de vesting conform de plannen van de voormalige Vestingraad. Dit is conform de door uw raad aangenomen motie bij de behandeling van de kadernota in de raadsvergadering van 6 juli 2020. De kapitaallasten bedragen € 65.000 (afschrijving 25 jaar en een rente van 1%).

De in de ogen van de voormalige vestingraad gewenste investering in de busbaan is hierin niet opgenomen (geraamde kosten € 500.000). Na het uitvoeren van de maatregelen zal er een verkeerskundig onderzoek worden uitgevoerd naar de verkeersbewegingen in en rondom de vesting.

(Beschikbaar in de MIP was € 550.000 voor maatregelen leefbaarheid vesting (kapitaallasten € 27.500) en in de Kadernota 2020 is € 230.000 opgenomen voor het verlichtingsplan vesting (kapitaallasten € 11.500).)

○ MPB 2020-2023

SNV strategische taak Economie

- De gemeenschappelijke Samenwerking Noord-Veluwe is opgeheven per 1 januari 2020 waarbij besloten is de samenwerking op economisch terrein te beëindigen. Door achterblijvende frictiekosten wordt vanaf 2022 op het onderdeel Economie een voordeel van € 37.400 bereikt.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	983.452	751.454	697.120	764.037	732.191	737.824
Prijscompensatie				5.554	5.633	5.722
Investeringsplanning			66.917			
MPB 2020-2023						
SNV strategische taak Economie				-37.400		
Totaal lasten programma	983.452	751.454	764.037	732.191	737.824	743.546
Baten						
Bestaand beleid	847.427	415.806	178.190	178.190	179.725	181.289
Prijscompensatie				1.535	1.564	1.595
Totaal baten programma	847.427	415.806	178.190	179.725	181.289	182.884
Saldo						
Saldo van baten en lasten	136.025	335.648	585.847	552.466	556.535	560.662
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
3.1 Economische ontwikkeling	272.465	0	272.465	276.019	279.624	283.287
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	75.783	75.783	0	-169	-341	-516
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	88.531	26.462	62.069	24.272	23.868	23.455
3.4 Economische promotie	327.258	75.945	251.313	252.344	253.384	254.436
Saldo van baten en lasten	764.037	178.190	585.847	552.466	556.535	560.662

Programma 4 Onderwijs

De bekostiging van onderwijs gaat primair via het Ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap direct naar de schoolbesturen. De gemeenten zijn echter wel verantwoordelijk voor de onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs. Daarnaast valt ook voor- en vroegschoolse educatie én volwasseneneducatie onder dit programma.

Visie

Leerlingen kunnen voor het volgen van basis- en voortgezet onderwijs zo dicht mogelijk bij huis naar school. Dat geldt voor alle leerlingen, ook buiten het regulier onderwijs. Binnen de mogelijkheden die er zijn, wordt gestreefd naar passend onderwijs binnen de eigen gemeentegrenzen. Inzet is om in elke kern minimaal één basisschool te behouden.

Ontwikkelingen en trends

Onderwijs en kinderopvang algemeen:

- Het budget voor gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid is veranderd doordat er met een nieuwe gewichtenregeling gewerkt wordt en het aantal VVE-uren per 1 augustus 2020 van 10 uur per week verplicht is veranderd naar 16 uur per week.

Onderwijs Elburg:

- Implementatie visie op opgroeien en ontwikkelen in de gemeente Elburg

Onderwijshuisvesting landelijk:

- Ontwikkeling wetsvoorstel regeling rond renovatie van schoolgebouwen
- Ontwikkeling wetsvoorstel opheffen investeringsverbod schoolbesturen primair onderwijs

Onderwijshuisvesting Elburg:

- Opstellen visie onderwijshuisvesting op basis van gezamenlijke ontwikkeling onderwijsvisie Elburg breed

Taakvelden

Taakveld Onderwijshuisvesting

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein ruimte

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

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Onderwijs afgestemd op de behoeften van de leerling. Keuzevrijheid en ruimte voor alle soorten onderwijs. Minder laaggeletterdheid. Alle scholen in 2050 energieneutraal.	In samenwerking met de scholen kaders stellen (kwalitatief en kwantitatief) waarbinnen de gemeente bijdraagt aan voldoende en passende huisvesting voor onderwijs.	Doorlopend	Aanvragen bekostiging voorziening huisvesting onderwijs worden conform procedure Verordening behandeld.
	Uitvoering geven aan in 2021 vast te stellen beleid onderwijshuisvesting d.m.v. een Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP).	2021 e.v.	Aantal uitgevoerde actiepunten werkgroep Onderwijshuisvesting.

Taakveld Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingvoorzieningen.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Onderwijs afgestemd op de behoeften van de leerling. Keuzevrijheid en ruimte voor alle soorten onderwijs. Minder laaggeletterdheid. Alle scholen in 2050 energieneutraal.	Stimuleren van de realisatie van een dekkend netwerk passend onderwijs door de scholen in de gemeente Elburg. Ondersteunen van initiatieven op het snijvlak passend onderwijs en gemeentelijke beleidsterreinen als jeugdhulp en onderwijsachterstandenbeleid. Dit komt samen binnen de visie op groeien en ontwikkelen in Elburg waarbij de gemeente aangesloten is bij de verschillende werkgroepen. Voor deze visieontwikkeling en implementatie wordt een externe procesbegeleider ingezet.	Doorlopende activiteit, gebaseerd op het implementatieplan van de visie op opgroeien en ontwikkelen.	Groei aantal taalvragen per jaar.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Absoluut verzuim	Per 1.000 inw 5-18jr	2017	0,5	2,3	1,8	Ingrado	Het aantal leerlingen dat niet staat ingeschreven op een school.
		2018	*	2,5	1,9		
Relatief verzuim	Per 1.000 inw 5-18 jr	2018	24,86	21,65	23,28	Ingrado	Het aantal leerlingen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is.
		2019	*	*	*		
Voortijdige schoolverlaters	% inw 12-23jr	2018	1,2	1,8	1,9	DUO	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 tot 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
		2019	*	*	*		

* = gegevens niet beschikbaar

Financiën**Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:**

- *Kadernota 2020 (Dekking tekort jeugdhulp)*

Leerlingenvervoer

- In het kader van het realiseren van besparingen ter dekking van het tekort op jeugd (zie ook programma 6) is op het onderdeel sociaal domein breed voor leerlingenvervoer een besparing van € 50.000 mogelijk. De afgelopen jaren zijn de kosten aanmerkelijk lager dan de raming.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	2.138.448	2.482.071	2.440.641	2.390.641	2.403.692	2.416.939
Prijscompensatie				13.051	13.247	13.444
Dekking tekort jeugdhulp			-50.000			
Leerlingenvervoer						
Totaal lasten programma	2.138.448	2.482.071	2.390.641	2.403.692	2.416.939	2.430.383
Baten						
Bestaand beleid	320.395	509.100	511.260	511.260	513.633	516.053
Prijscompensatie				2.373	2.420	2.469
Totaal baten programma	320.395	509.100	511.260	513.633	516.053	518.522
Saldo						
Saldo van baten en lasten	1.818.053	1.972.971	1.879.381	1.890.059	1.900.886	1.911.861
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
4.1 Openbaar basisonderwijs	85.102	0	85.102	86.379	87.675	88.990
4.2 Onderwijshuisvesting	1.331.029	8.500	1.322.529	1.325.131	1.327.773	1.330.452
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	974.510	502.760	471.750	478.549	485.438	492.419
Saldo van baten en lasten	2.390.641	511.260	1.879.381	1.890.059	1.900.886	1.911.861

Programma 5

Sport, cultuur en recreatie

Op dit programma worden uitgaven geboekt die te maken hebben met een breed scala aan voorzieningen. Variërend van sportzalen, tot musea en van openbaar groen tot de lokale media. Een breed programma dus, maar wel met allemaal leuke, belangrijke zaken die het leven in de gemeente Elburg aangenamer maakt.

Visie

Onze gemeente streeft naar een voldoende voorzieningenniveau, afgestemd op maatschappelijke behoeften op het terrein van cultuur, sport en recreatie.

De gemeente Elburg als Parel van de Veluwe met haar vesting, haven, buitengebied, bossen en zandverstuiving wil dit potentieel optimaal gebruiken en benutten voor toerisme, recreatie en sport waarbij in samenwerking met vrijwilligers- en belangenorganisaties (kunst en cultuurhistorie en voor sport de sportverenigingen) gekomen wordt tot invulling hiervan.

Ontwikkelingen en trends

- In 2020 is een lokaal Sportakkoord opgesteld. In 2021 en 2022 zal hieraan uitvoering worden gegeven.
- Invulling van vrijwilligers- en met name bestuursfuncties voor verenigingen wordt steeds moeilijker in de toekomst. Bundeling van krachten wordt noodzakelijker.

Verbonden partijen

De beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen.

- Gastvrije Randmeren
- Vanuit gemeente verbindingen leggen met diverse partners, waaronder:
 - Provincie Gelderland; inzet meer cultuurparticipatie met relatie cultuur-erfgoed-zorg en ondernemen en deelname aan Provinciale sportambities.
 - Partijen, verenigingen en instellingen die zich inzetten voor cultuureducatie scholen en cultuurparticipatie onder andere t.b.v. ouderen
 - Partijen, verenigingen, instellingen die zich richten op het behoud van Erfgoed
 - Fondsen; (nieuwe) ideeën uitwerken voor samenwerkingen instellingen/scholen e.a. voor nieuwe financiële geldstromen
 - Regiogemeenten; samenwerken en afstemmen voor o.a. evenementen en regionale/provinciale projecten
 - Culturele instellingen en verenigingen, musea, scholen, zorginstellingen; inzet op samenwerken en verbinden
 - Bedrijven; verbinding leggen met culturele sector; cultuur is óók economie!
 - Stichting WIEL: uitvoering Breedtesport (relatie sport en gezonde leefstijl), aangepast sporten (deelname sporten mensen met een beperking door vraag en aanbod beter op elkaar aan te laten sluiten) en stimulering vrijwilligerswerk sportverenigingen.
 - Stichting zwembad "De Hokseberg" te 't Harde: exploitatie en beheer openluchtwembad "De Hokseberg".
 - Sportverenigingen, onderwijs, welzijnsinstelling en andere maatschappelijk betrokken partners.

Taakvelden

Taakveld Sportbeleid en activering

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele en amateursport.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Het sportklimaat en de sportfaciliteiten in de gemeente Elburg zijn en blijven van een goede kwaliteit. De kernen behouden ten minste één binnensportaccommodatie.	Extra inzet op sportstimulering bij minima, nieuwe Nederlanders, ouderen en mensen met een beperking. Ieder nieuw verenigingslid is meteen ook een potentiële vrijwilliger.	2021 e.v.	aantal/percentages inwoners uit deze groepen dat sport
Lokaal Sportakkoord	Uitvoeringsagenda opstellen en uitwerken.	Vanaf september 2020 e.v.	Acties uit uitvoeringsagenda, stand van zaken.

Taakveld Sportaccommodaties

Portefuillehouder wethouder A.J. Klein – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Het sportklimaat en de sportfaciliteiten in de gemeente Elburg zijn en blijven van een goede kwaliteit. De kernen behouden ten minste één binnensportaccommodatie.	Uitvoering geven aan in 2020 vastgesteld accommodatiebeleidsplan.	Doorlopend	Aanvragen bekostiging voorziening huisvesting bewegingsonderwijs worden conform procedure Verordening behandeld. Overige sportaccommodaties volgens de uitgangspunten van het accommodatiebeleid.
	De wens van SSS om de trainingsmogelijkheden voor turnen te verbeteren.	Q2 2021	Zie indicatoren in accommodatiebeleid.
	De wens van EVV voor een eigen sportaccommodatie onderzoeken.	Q2 2021	Zie indicatoren in accommodatiebeleid.
	Blijvende gemeentelijke financiële steun aan zwembad De Hokseberg.	Doorlopend	Sluitende exploitatie op basis van begroting.

Taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Portefuillehouder wethouder A.J. Klein – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Aansprekende initiatieven gericht op de beleving van kunst, cultuur, historie en muziek.	Ondersteunen scholen bij natuur- en cultuureducatie, met ruimte voor een eigen invulling die bij de identiteit van de school past. Ook voor ouderen/senioren en andere doelgroepen wordt aanbod en beleving opgebouwd en aangeboden.	Doorlopende activiteit; opbouw naar meer 'vraaggericht aanbod'	In het 4e kwartaal van 2020 zou de pilot 'Cultuurmenukaart' afgerond worden. Het doel daarvan is cultuuraanbod voor meerdere doelgroepen beschikbaar en bereikbaar maken. Vanwege de coronacrisis, hebben de werkzaamheden vertraging opgelopen. Afronding van de Pilot wordt voorzien in het tweede kwartaal van 2021.
	Cultuur gerelateerde initiatieven en evenementen positief tegemoet treden en een extra bedrag hiervoor reserveren bij de herijking van het evenementenbeleid.	Doorlopend	In coalitieakkoord opgenomen € 10.000 wordt meegenomen in de herijking van het evenementenbeleid.
	De samenwerking van muziekverenigingen en de Spelerij wordt actief gefaciliteerd. Samen met de muziekverenigingen inzetten op het voortbestaan van de muziekverenigingen.	Doorlopend	Aanbod van de muziekschool en ook van de muziekverenigingen zal een plek krijgen op de in ontwikkeling zijnde Cultuurmenukaart.

Taakveld Musea

Portefuillehouder wethouder A.J. Klein – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
De musea, monumenten en cultuurhistorische instellingen en verenigingen vertellen het Verhaal van Elburg op een wervende manier. De gemeente speelt een belangrijke rol en levert een blijvende bijdrage aan de instandhouding van het erfgoed en het uitdragen daarvan.	Faciliteren van de samenwerking tussen de musea en cultuurhistorische verenigingen en ondersteunen van de musea in het organiseren van een gezamenlijk aanbod, samen met de vele vrijwilligers.	Doorlopend	Aanbod van musea wordt doorlopend vernieuwd en uitgebreid. Aanbod zal op de in ontwikkeling zijnde Cultuurmenukaart worden opgenomen.
	Actieve participatie in internationale netwerken, zoals de Hanze.	Doorlopend	Doorlopende inzet op Hanze en de Internationale Hanzedagen
	Er wordt niet bezuinigd op subsidies aan cultuurhistorische verenigingen en musea.	2020-2022	-
	Plekken met historische waarde, bijv. de Vesting en groene open ruimtes zoals de schootsvelden en landgoederen, worden beschermd. Dit leggen we vast in een omgevingsplan.	2021 e.v.	Opname in omgevingsplan

Taakveld Cultureel erfgoed

Portefeuillehouder wethouder A.J. Klein – domein samenleven

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

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
De musea, monumenten en cultuurhistorische instellingen en verenigingen vertellen het verhaal. De gemeente speelt een belangrijke rol en levert een blijvende bijdrage aan de instandhouding van het erfgoed en het uitdragen daarvan.	Varende gemeentelijke monumenten die subsidie ontvangen op het liggeld, krijgen als subsidievoorwaarde dat ze in de havenkom liggen.	2019 en 2020 worden de redengevende beschrijvingen herijkt. Na de herijking worden in 2021 ook de subsidiebijdragen en verplichting dat de schepen in de havenkom liggen aangevuld en/of geactualiseerd.	Definitieve vaststelling zal, naar verwachting, in het eerste kwartaal van 2021 afgerond worden.

Taakveld Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Portefeuillehouder wethouder A.J. Klein – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
De fysieke ruimte, inclusief voorzieningen zoals meubilair, speeltoestellen, e.d., is van goede kwaliteit en biedt voldoende mogelijkheden om te ontspannen, recreëren en bewegen. Grote betrokkenheid bij de eigen woonbuurt.	Het beleidsplan openbare ruimte is in 2020 geactualiseerd en hierin is het kwaliteitsniveau vastgelegd. Op basis hiervan wordt de openbare ruimte onderhouden.	2021 e.v.	Periodiek schouw van de openbare ruimte a.d.h.v. CROW kwaliteitscatalogus.
	Initiatieven om inwoners te betrekken bij het onderhoud en inrichting van de woonomgeving worden ondersteund	Doorlopend	

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
% Niet-sporters	%	2012	52,7	47	46,6	Gezondheidsmonitor	Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
		2016	50,3	46,8	48,7		
		2019	*	*	*		

*= gegevens niet beschikbaar

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Investeringsplanning

De jaarlasten van onderstaande investeringen zijn opgenomen in de meerjarenprogrammabegroting.

Omschrijving investering	2021	2022	2023	2024
Taak 5.2 Sportaccommodaties				
Realisering half kunstgrasveld		250.000		
Taak 5.5 Cultureel erfgoed				
Herstel klokkenstoel en uitbreiding carillon	320.000			
Fondsenwerving	-160.000			
Taak 5.7 Openbaar groen en recreatie				
Inrichting openbare ruimte Kopse Waard	341.000			
Vervanging Tractor	90.000			
<i>Afschrijving en rente</i>	<i>31.950</i>	<i>27.500</i>		
<i>Dekking Reserves</i>	<i>23.950</i>			

Inrichting openbare ruimte Kopse Waard

Voor inrichting van de openbare ruimte bij de Kopse Waard (onder andere botenhelling en toiletgebouw) is een investering opgenomen van € 341.000. De kapitaallasten bedragen € 17.050 (afschrijving 25 jaar en een rente van 1%). De kapitaallasten worden gedekt uit de reserve bouwgrondexploitatie.

(In de reserve bouwgrondexploitatie wordt immers de winst gestort die het gevolg is van de verkoop van 5 bouw kavels op die locatie. Op basis van de huidige exploitatieberekeningen geeft de verkoop van de kavels een opbrengst van € 1.525.000. Per saldo wordt er daardoor ruim € 1,1 miljoen extra opbrengst gegenereerd.

Rekening houdend met de grondwaarde van € 655.000 en de te maken kosten bouwrijpmaken ad € 416.500 resteert er nog een winst van € 453.500. Deze winst wordt gestort in de reserve bouwgrondexploitatie. Voldoende om de investering in de openbare ruimte ad € 341.000 te dekken.)

○ MPB 2020-2023

Renovatie natuurgrasvelden

- Om de natuurgrasvelden bespeelbaar te houden dient periodiek (1x per 12-15 jaar) groot onderhoud gepleegd te worden aan de toplaag van de velden. Structureel kost dit € 20.000.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	3.814.101	3.859.522	4.000.195	4.032.145	4.100.925	4.162.821
Prijscompensatie				41.280	41.896	42.522
Investeringsplanning			31.950	27.500		
MPB 2020-2023						
Renovatie natuurgrasvelden					20.000	
Totaal lasten programma	3.814.101	3.859.522	4.032.145	4.100.925	4.162.821	4.205.343
Baten						
Bestaand beleid	383.119	318.594	332.895	332.895	339.553	346.344
Prijscompensatie				6.658	6.791	6.928
Totaal baten programma	383.119	318.594	332.895	339.553	346.344	353.272
Saldo						
Saldo van baten en lasten	3.430.982	3.540.928	3.699.250	3.761.372	3.816.477	3.852.071
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
5.1 Sportbeleid en activering	98.256	96.796	1.460	745	9	-748
5.2 Sportaccommodaties	596.897	106.937	489.960	519.740	542.043	544.368
5.3 Cultuurpresentatie, -productie participatie	323.753	39.556	284.197	286.978	289.797	292.655
5.4 Musea	576.372	0	576.372	584.463	592.672	601.006
5.5 Cultureel erfgoed	256.846	54.106	202.740	204.198	205.673	207.164
5.6 Media	415.036	0	415.036	421.261	427.581	433.995
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.764.985	35.500	1.729.485	1.743.987	1.758.702	1.773.631
Saldo van baten en lasten	4.032.145	332.895	3.699.250	3.761.372	3.816.477	3.852.071

Programma 6 Sociaal domein

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de taken en verantwoordelijkheden die voortvloeien uit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), Jeugdwet en Participatiewet. Vanouds heeft de gemeente een verantwoordelijkheid voor welzijnswerk.

Visie

Een 'inclusieve samenleving' waarbij voor alle inwoners gestreefd wordt naar economische zelfstandigheid, zelfredzaamheid en een menswaardige deelname aan het maatschappelijk verkeer. Bewustwording en bevordering van een gezonde, actieve levensstijl voor een gezonde bevolking.

We willen de meest passende zorg en ondersteuning voor onze inwoners, 18- en 18+, binnen het daarvoor beschikbare financiële kader. De zorg en ondersteuning vindt plaats zo dicht mogelijk bij de jeugdigen, de gezinnen en het eigen netwerk. De regie ligt hierbij bij hen zelf (en/of wettelijk vertegenwoordigers). De ondersteuning is kortdurend en licht waar kan (ambulant, vrij toegankelijk); langdurig en intensief waar nodig.

Ontwikkelingen en trends

Doel van de Participatiewet is zo veel mogelijk mensen, ook mensen met weinig arbeidsvermogen, aan het werk te helpen, liefst bij een reguliere werkgever. Daarnaast is het doel de afhankelijkheid van uitkeringen zo klein mogelijk te maken. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de ondersteuning van de doelgroep die het op eigen kracht niet redt op de arbeidsmarkt. Hierbij ligt de nadruk op het activeren van mensen.

In de afgelopen jaren was sprake van een hoogconjunctuur. Wanneer mensen uit de doelgroep een baan vonden, betrof dit veelal een kleine, tijdelijke baan. In economisch mindere tijden zijn zij naar verwachting de eersten die hun baan zullen verliezen, zo laten ervaringen uit het verleden zien. Na een daling van het aantal bijstandsgerechtigden in 2019, heeft Elburg in 2020 vanwege de Corona crisis te maken met een stijging. Van 230 uitkeringen eind 2019, is het aantal bijstandsuitkeringen gestegen naar 252 op 1 juli 2020. Vanuit onze opdracht zetten wij ons in om inwoners zoveel mogelijk te ondersteunen naar betaald werk. Dit is echter voor een beperkt aantal bijstandsgerechtigden haalbaar. Omdat vaak sprake is van meervoudig complexe problematiek is maatwerk en investeren in andere (vaak langduriger) ontwikkeltrajecten nodig. Hierin werkt Elburg samen met de Inclusief Groep en diverse lokale partners. Uitdaging is om mensen zo veel mogelijk in beweging te krijgen en houden, toewerkend naar een haalbaar perspectief.

In de arbeidsmarktregio Stedendriehoek en Noord-Veluwe werkt gemeente Elburg samen met partners aan het verbeteren van de match op de arbeidsmarkt. Vanuit een gezamenlijke verantwoordelijkheid ondersteunen de partners werkzoekenden bij het vinden van een duurzame baan en ondernemers bij het realiseren van hun groeiambities.

Naast het continueren van de aanpak voor de huidige doelgroep zijn recent extra plannen ontwikkeld om inwoners te ondersteunen die door de Corona crisis zonder werk (dreigen te) raken. Uitvoering van deze extra plannen wordt mede mogelijk gemaakt door de provincie.

Extra aandacht gaat de komende periode uit naar het ontwikkelen van een sluitende aanpak voor jongeren, het versterken van basisvaardigheden van inwoners (wet Educatie en Beroepsonderwijs, wet Taaleis) en de voorbereidingen in het kader van de nieuwe wet Inburgering per 1 juli 2021. Hierin werkt Elburg vooralsnog samen met gemeenten in de regio.

Aansluitend op het coalitieprogramma 2018-2022 en conform de aanbevelingen uit het onderzoek 'Samen voor de Kop van de Veluwe' heeft Elburg samen met de gemeente Nunspeet de intentie uitgesproken om per januari 2022 toe te willen treden tot arbeidsmarktregio Zwolle. Dit met het oog op de stabiele verdere ontwikkeling van de gemeente.

De Wet gemeentelijke schuldhulpverlening wijzigt per 1 januari 2021. Deze wijziging maakt het mogelijk dat er gegevens worden uitgewisseld bij betalingsachterstanden. Gemeenten zijn verplicht om actie te ondernemen bij alle signalen van betalingsachterstanden van hun inwoners. In OPEN verband trekken we samen op om deze extra taak zo efficiënt en doeltreffend mogelijk uit te voeren. Onderzocht wordt of vroegsignalering van betalingsachterstanden door het Financieel Trefpunt kan worden uitgevoerd.

Ook zijn er allerhande andere wetten en wetswijzigingen in de pijplijn die gevolgen hebben voor de uitvoering van taken in het sociaal domein. Waaronder de Wet vereenvoudiging beslagvrije voet (Wvbvv).

Het Financieel Trefpunt en het Sociaal Trefpunt zijn een pilot gestart om hun fysieke inloophomenten samen uit te voeren. De locaties worden uitgebreid, er komt een gecombineerd Trefpunt in Elburg, 't Harde en Doornspijk. De verbinding met andere ondersteuningspunten, zoals Taalpunt, is van grote meerwaarde.

De digitale dienstverlening wordt steeds verder ontwikkeld. Werkprocessen worden beschreven en (aanvraag-, meld-, declaratie-) formulieren worden doorontwikkeld naar digitale vraag gestuurde formulieren. De inwoners kunnen deze via DigiD inlog

invullen op de website van de gemeente. Daar ligt een koppeling met het zaaksysteem en vanaf 2020 ook met het klantvolgsysteem voor Wmo, Participatiewet, minimaregelingen en deels Jeugdwet, zodat de verwerking en afhandeling van deze formulieren efficiënter gaat. In 2020 maken we de overstap naar een nieuw klantvolgsysteem.

Maatwerkvoorzieningen Wmo

De Wmo maatwerkvoorzieningen staan de komende jaren onder financiële druk. Het rijksbeleid heeft met het abonnementstarief, de AMvB (reële kostprijzen) en de extramuralisatie ervoor gezorgd dat de uitgaven boven de begroting uitkomen. Komende jaren vraagt dit om een inzichtelijke monitoring van de inzet van Wmo voorzieningen.

Bij de nieuwe contracten Hulp bij het huishouden en Begeleiding die in 2021 afgesloten worden, staat het resultaatgericht werken centraal. Tevens bieden werktafels een podium om gezamenlijke thema's uit te diepen. Gezien de financiële druk zal het aantal aanbieders begrensd worden.

Wijkontmoetingscentra

De wijkontmoetingscentra vervullen een belangrijke rol binnen de wijk voor mensen die deze steun nodig hebben. De groei van het aantal deelnemers en de soorten van activiteiten geven blijk van de diversiteit van de centra. De inloopfunctie in de wijkontmoetingscentra is niet meer weg te denken in Elburg. Toch moeten we ook hierin het financieel kader meenemen. Het zal meer inspanningen vragen om kwaliteit en kwantiteit voor mensen die ondersteuning nodig hebben wellicht op andere manieren vorm te geven.

En de Corona impact is daarbij een extra hobbel.

Jeugd

De ondersteuning aan jeugdige begint bij het veilig opgroeien en ontwikkelen naar zelfstandigheid. Door de eigen kracht te vergroten en het sociale netwerk te activeren willen we in combinatie met een goed voorveld een preventief effect realiseren en zo zwaardere zorg voorkomen. Wanneer de vrij toegankelijk jeugdhulp niet toereikend is kan er via de verwijzers een beroep worden gedaan op niet-vrij toegankelijk jeugdhulp. Hiervoor zijn in 2018 contracten gesloten met zorgaanbieders. De contractduur verloopt uiterlijk 31 december 2021. De voorbereidingen voor een nieuwe aanbesteding zijn gestart. Inzet voor de komende jaren is gericht op inhoudelijk transformatie-doelstellingen, het reduceren van de behandelduur en de zorgkosten. Daarbij wordt ingezet op ondersteuning in de omgeving van het kind, de inzet van minder zware vormen van ondersteuning en kortere inzet van zware vormen van zorg. Lichtere alternatieven voor zware vormen van ondersteuning worden ontwikkeld. Samen met de toegang en aanbieders werken we aan partnerschap met een duidelijke taakverdeling in de positie van opdrachtgever en opdrachtnemer.

Het Centrum voor Jeugd en gezin heeft een belangrijke spilfunctie in de ondersteuning van kinderen en gezinnen. Zij maken met de gezinnen een familie-groepsplan en monitoren deze. Daarbij wordt samenwerking gerealiseerd met onder andere onderwijzers en huisartsen. In de rol van opdrachtgever sturen we op duidelijke resultaten in het belang van jeugdigen door een duidelijke opdracht te verstrekken, een gezamenlijke opgave te beschrijven en afspraken te maken waar we elkaar op aanspreken.

De uitgaven voor jeugd nemen nog steeds toe, terwijl de inkomsten vanuit de rijksoverheid niet meegroeien. In 2020 is er in samenwerking met de gemeente Elburg door een extern bureau een rapport opgesteld met voorgestelde bezuinigingsmaatregelen. De maatregelen zijn door het college van B&W voorgesteld aan de gemeenteraad. De maatregelen zijn met een amendement en motie aangenomen en worden projectmatig uitgevoerd in de komende vier jaar. Eind 2024 moet de structurele bezuiniging zijn gerealiseerd waardoor de begroting op dit onderdeel sluitend is.

Beschermd wonen/maatschappelijke opvang

De datum voor de decentralisatie van de taak beschermd wonen is nog steeds niet vastgesteld. Inhoudelijk is de insteek om ondersteuning die nu via beschermd wonen wordt geboden meer als beschermd thuis, dus minder in geconcentreerde woonvormen, meer in de thuissituatie in te vullen. We bereiden ons voor op deze taken door extra te investeren in preventie, zoals het dichten van 'gaten' in de schulddienstverlening, inzet op activering en geschikte woonplekken. Tegelijkertijd wordt de Wet Langdurige Zorg in 2021 opengesteld voor de doelgroep GGZ, wie langdurig is aangewezen op deze ondersteuning zal vanaf 2021 zorg krijgen vanuit de WLZ. De Noord-Veluwse gemeenten werken constructief samen in deze processen. Het rijk zet prominent in op de aanpak van dakloosheid. Het is duidelijk dat er nog een forse opgaaf ligt op het realiseren van (tijdelijke) huisvesting.

Het vinden van geschikte woonplekken voor de doelgroep is, mede gezien de krapte op de woningmarkt, maar ook door stevige maatschappelijke weerstand, een enorme uitdaging. Dit belemmert bijvoorbeeld de uitstroom uit beschermd wonen. Woningnood zorgt ook voor veel stress bij de betrokkenen, wat doorgaans ten koste gaat van de maatschappelijke aansluiting.

Huiselijk geweld

Huiselijk geweld komt in de samenleving steeds meer in beeld. Dat is, helaas, een goede ontwikkeling, omdat verborgen problematiek eerder in beeld komt.

Tegelijk plaatst dit betrokken uitvoeringsorganisaties, met name Veilig Thuis, wel voor forse uitdagingen. Gezien de financiële druk die er is in het sociaal domein is er geen ruimte om te investeren in de formatie van Veilig Thuis. Ingezet wordt op het versterken van de rol van lokale sociale teams zodat de aanpak steeds meer door lokale partijen vormgegeven kan worden

en de druk op Veilig thuis af neemt. Voorzover de actuele ontwikkelingen het toe laten willen we in 2021 de aanpak van ouderen mishandeling in Elburg verbeteren.

Burgerparticipatie

Vanaf de start van het college is ingezet op burgerparticipatie. De inzet is een frisse democratie, waarbij sprake is van meer gemeenschap en minder gemeente. Concreet betekent dat dat we ruimte geven aan initiatieven in de samenleving en inwoners, organisaties en bedrijven de ruimte geven in het gemeentelijk beleids- en besluitvormingsproces. Medewerkers staan open voor initiatieven uit de samenleving en voeren het gesprek hierover met inwoners (participatieve cultuur). Jongeren en anderen met afstand tot de lokale democratie worden actief betrokken.

Verbonden partijen

De beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen.

Voor het gehele sociale domein geldt dat samenwerking met de samenleving in de breedste zin noodzakelijk is om de doelstellingen te realiseren. Daarbij gaat het om formele organisaties, zoals zorg- en welzijnsorganisaties, maar toenemend ook met informele organisaties als vrijwilligersorganisaties, kerken, wijkcomités.

Voor Jeugd zijn naast de hierboven genoemde samenleving in de volle breedte het Centrum voor Jeugd en gezin en het onderwijs belangrijke partijen. Ook het jeugd- en jongerenwerk en de gecontracteerde jeugdhulpaanbieders zijn partijen die noodzakelijk zijn om de gewenste veranderingen te kunnen realiseren. Ook Veilig thuis, Raad voor de kindbescherming, de rechtbanken en andere partijen in het zogenaamde gedwongen kader zijn belangrijk. Omdat de toegang tot niet-vrij toegankelijke jeugdhulp ook plaats kan vinden via de (huis)arts en de rechterlijke macht zijn ook deze partijen belangrijke partijen bij het realiseren van de doelstellingen. Meerinzicht voert de backoffice en het contractmanagement voor jeugd uit voor onze gemeente. Het Cjg voert de toegang tot jeugdhulp uit.

Taakvelden

Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een bestuur dat dicht bij de samenleving staat en deze zoveel mogelijk ruimte geeft. Goede communicatie staat centraal. Inwoners worden in een vroeg stadium betrokken bij visie- en planontwikkeling (beginspraak). Duidelijkheid over reguliere procedures. We begeleiden initiatieven vanuit de wijk / bevolking en denken waar mogelijk actief mee.	Een project participatie met betrokkenheid vanuit de bevolking, raad, college en het wijkgericht werken.	Doorlopend	Er is een visie op burgerparticipatie vastgesteld. De tevredenheid van burgers over de relatie burger-overheid is volgens de meting van waarstaatjegemeente toegenomen.
Actieve betrokkenheid van het verenigingsleven bij de lokale gemeenschap, als laagdrempelige plek voor ontmoetingen, ontspanning, vrijwilligerswerk en evenementen. Levensvatbare (amateur)verenigingen op het gebied van sport, cultuur en recreatie. Verenigings- en buurtgebouwen worden zoveel mogelijk multifunctioneel benut.	Trainen van verenigingen in vroeg signalering en ondersteunen van vrijwilligers in de omgang met jongeren die bijzondere aandacht nodig hebben.	Doorlopend, continuering bestaand beleid.	-
	In samenwerking met verenigingen kaders stellen (kwalitatief en kwantitatief) waarbinnen de gemeente bijdraagt aan voldoende en passende huisvesting voor dorps- en gemeenschapsvoorzieningen.	Doorlopend	Oplevering accommodatiebeleid
Een zorgzame samenleving waarin niemand aan zijn lot wordt overgelaten en waar de zorg goed geregeld is. Een samenleving waarin iedereen er mag zijn, ongeacht talenten of beperkingen.	Opstellen Nota Dorps- en Gemeenschapshuizen 2018-2021	2020	Oplevering accommodatiebeleid
	Met ervaringsdeskundigen jaarlijks de knelpunten bespreken qua fysieke toegankelijkheid van de openbare ruimte en gebouwen en zoeken naar een oplossing. Instandhouden meldpunt anti-discriminatie.	Doorlopend	Jaarlijkse bespreking

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een samenleving waarin nieuwe Nederlander zich thuis voelen, de taal leren en meedoen in de samenleving.			
Een gemeentelijke bijdrage aan het bevorderen van een gezonde leefstijl onder jongeren.	Extra aandacht geven aan de verbinding straathoekwerk met verenigingen, kerken, onderwijs, etc.	Doorlopend, continuering bestaand beleid	-
	Inzetten op een grotere betrokkenheid van jongeren bij het lokale bestuur.	Continuering jeugdparticipatie en eerste jaar JeugdRaad	JeugdRaad is blijvertje
Afname "sociale" eenzaamheid onder met name niet westerse migranten, weduwen en weduwnaars en inwoners met een beperking of gezondheidsproblemen.	Stimuleren van ontmoeting, bijvoorbeeld in de ontmoetingscentra en door het plaatsen van meer zitbanken in de openbare ruimte.	Doorlopend	Percentage inwoners dat zich eenzaam voelt, volgens 4-jaarlijkse volwassenen monitor GGD
Onze voorzieningen (zoals de huisarts en het sociaal wijkteam) sluiten goed aan bij de behoeften van ouderen.	De preventieve huisbezoeken aan 75-plussers in stand houden en worden uitgebreid tot de overige risicogroepen.	Doorlopend	Aantal uitgevoerde huisbezoeken volgens jaarverslag WIEL
Gemeentelijke investering in het aantrekkelijk houden van het vrijwilligerswerk en een betere match tussen vraag en aanbod. Behoud van een sterk vrijwilligersveld met voldoende beschikbare vrijwilligers, nu en in de toekomst door het mobiliseren van nieuwe doelgroepen. Mensen met een uitkering dragen een steentje bij aan de samenleving en doen mee. Minder sociaal isolement.	Jongeren al vroeg in aanraking brengen met vrijwilligerswerk, door behoud van de maatschappelijke stage en het stimuleren van organisaties om jongeren in te schakelen.	Doorlopend	-
Behoud van een sterk vrijwilligersveld met voldoende beschikbare vrijwilligers, nu en in de toekomst door het mobiliseren van nieuwe doelgroepen.	Verenigingen en vrijwilligersorganisaties ondersteunen bij de werving van vrijwilligers.	Doorlopend, continuering bestaand beleid	-
Mensen met een uitkering dragen een steentje bij aan de samenleving en doen mee.	Vrijwilligerswerk naast een uitkering stimuleren zonder dat het vrijwilligerswerk de zoektocht naar een baan in de weg staat.	Doorlopend	-

Taakveld Inkomensregelingen

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een samenleving waarin nieuwe Nederlander zich thuis voelen, de taal leren en meedoen in de samenleving.	Het kindpakket in stand houden zodat ieder kind kan sporten of zich kan ontwikkelen via muziek, toneel of andere culturele vorming, waarbij de drempel om een beroep te doen op het kindpakket zo laag mogelijk moet zijn.	Doorlopend, continuering bestaand beleid.	-
Ook met een minimum inkomen kunnen kinderen en volwassenen meedoen in de samenleving. Door bijv. lid te worden van een sportvereniging of club.	Het volwassenenpakket en kindpakket steviger communiceren, zodat we meer mensen kunnen bereiken.	Doorlopend, continuering bestaand beleid.	Groei van het aantal inwoners die gebruik maken van het volwassenen- en kindpakket.
Dienstverlening ook digitaliseren.	Formulieren digitaal toegankelijk (vraag gestuurd) maken, zodat verwerking efficiënter gaat.	Doorlopend	Aantal aanvragen via e-formulieren stijgt.

Taakveld Begeleide participatie

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Onderwijs afgestemd op de behoeften van de leerling. Keuzevrijheid en ruimte voor alle soorten onderwijs. Minder laaggeletterdheid. Alle scholen in 2050 energieneutraal.	In samenwerking met de bibliotheek (het Taalpunt), lokale organisaties en het onderwijs wordt er een actieplan opgesteld ter voorkoming en vermindering van laaggeletterdheid en ter versterking van de basisvaardigheden van de inwoners uit Elburg.	Na landelijk besluit vernieuwing Wet Educatie en Beroepsonderwijs	

Taakveld Arbeidsparticipatie

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een samenleving waarin iedereen er mag zijn, ongeacht talenten of beperkingen.	Een blijvende bijdrage leveren aan de taakklas voor kinderen van nieuwe Nederlanders.	Doorlopend, mede afhankelijk van omvang instroom.	
	Bij het 100 banenplan streven naar de plaatsing van werkzoekenden met een beperking. De gemeente heeft hierbij een voorbeeldfunctie.	Doorlopend, continuering bestaand beleid.	
Een samenleving waarin nieuwe Nederlander zich thuis voelen, de taal leren en meedoen in de samenleving.	Van bijstandsgerechtigden, meer dan nu het geval is, een tegenprestatie (sociaal-maatschappelijk nuttige werkzaamheden) vragen.	Doorlopend, continuering bestaand beleid.	
Een zorgzame samenleving waarin niemand aan zijn lot wordt overgelaten en waar de zorg goed geregeld is.	In samenspraak met Vluchtelingenwerk, nieuwe Nederlanders helpen met het vinden van werk of een passende dagbesteding.	Doorlopend, continuering bestaand beleid.	

Taakveld Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (WMO) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Mensen met beperkingen zo lang mogelijk thuis laten wonen met gebruik van Wmo hulpmiddelen.	De contracten met de hulpmiddelenleveranciers goed monitoren.	2021	
Monitoring uitgaven (voorzieningen) en inkomsten (eigen bijdrage) op Wmo maatwerkvoorzieningen in relatie tot begroting.	Meewerken aan landelijke monitoring door I&O research. Financiële en kwantitatieve vergelijking met de NEO-gemeenten.	Doorlopend	

Taakveld Maatwerkdienstverlening 18+

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch) die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking:

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Een zorgzame samenleving waarin niemand aan zijn lot wordt overgelaten en waar de zorg goed geregeld is.	Samenwerking tussen partijen verstevigen rondom de 18-/18+ overgang. Doorlopende zorglijnen. Korte lijnen CJG, Sociaal Trefpunt.	Doorlopend	
De gemeente staat naast mantelzorgers en faciliteert ze.	Maatwerk leveren aan mantelzorgers zoals hulp met dagopvang, respijtzorg en ontzorging met betrekking tot regelgeving en aanvragen (mantelzorgmakelaar).	Doorlopend	Niet meetbaar. Wel is het aantal mantelzorgers dat ondersteunt wordt via steunpunt mantelzorg in beeld te brengen.
	Jonge mantelzorgers ondersteuning en begeleiding bieden zodat ze zoveel mogelijk mee kunnen doen.	Doorlopend	Niet meetbaar.
Schuldhelpverlening: ondersteuning zo licht mogelijk, zwaar waar nodig.	De pilot is geevalueerd. Bezoekersaantallen bleven hoog in Elburg en waren ook op 't Harde voldoende. Daarom is de pilot omgezet naar structurele opening op 't Harde als 2e locatie van het Financieel Trefpunt.	Afgerond	
(Erger) voorkomen is beter dan genezen.	Implementatie wijziging Wet gemeentelijke schuldhelpverlening met de OPEN gemeenten (vroegsignalering betalingsachterstanden). In samenwerking met het Financieel Trefpunt actie ondernemen bij signalen van betalingsachterstand bij huur, zorgverzekering, energie en water.	2021	Aantal inwoners die hun betalingsachterstand oplossen, al dan niet door schuldhelpverlening.
Cliënten geven in de CEO Wmo aan dat ze tevreden zijn over de kwaliteit en de passendheid van de ondersteuning.	Jaarlijks CEO Wmo uitvoeren. Jaarlijkse verbetercyclus met consultants en Adviesraad sociaal domein. Kwaliteit van de voorzieningen bespreken tijdens contractgesprekken. Samen met regiogemeenten + Zeewolde nieuwe contracten afsluiten voor Hulp bij het huishouden en Begeleiding. Waarin samenwerking en maatwerk belangrijke pijlers worden.	Doorlopend	CEOWmo blijft gelijk (voldoende), zie staatjegemeente.nl
		2021	

Taakveld Maatwerkdienstverlening 18-

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening worden aangemerkt waaronder begrepen.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Waar nodig een gemeentelijke steun in de rug aan jongeren om op een positieve wijze te groeien naar volwassenheid.	Planmatige steunen van initiatieven die bijdragen aan preventief jeugdbeleid.	Doorlopend	

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2018	8,3	11,6	11,8	CBS	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
		2019	8,7	12,1	12,2		
Jongeren met jeugdreclassering	%	2018	*	0,4	0,4	CBS	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar).
		2019	*	0,4	0,4		
Jongeren met jeugdbescherming	%	2018	1,0	1,2	1,2	CBS	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
		2019	1,0	1,3	1,2		
Aantal re-integratievoorzieningen	per 10.000 inw 15-64jr	2017	154	212,1	271,3	CBS	Het aantal re-integratie voorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar
		eerste halfjaar 2018	195,3	223,6	305,2		
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	per 10.000 inw	2018	390	612	640	CBS	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat een referentiegemiddelde gebaseerd is op aantal deelnemende gemeenten
		2019	450	655	670		
Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw 18jreo	2017	187,5	358,8	418,6	CBS	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.
		2018	180,3	343,0	401,1		
		2019	162,6	325,8	381,7		
Werkloze jongeren	%	2017	1	2	2	CBS	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV-werkbedrijf.
		2018	1	2	2		
Netto arbeidsparticipatie	%	2018	69,3	68,0	67,8	CBS	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de potentiële beroepsbevolking.
		2019	71,2	68,7	68,8		
Kinderen in uitkeringsgezin	%	2017	3	5	7	CBS	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
		2018	3	5	7		
Jongeren met een delict voor de rechter	%	2018	0	1	1	CBS	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
		2019	*	*	*		
Banen	per 1.000 inw. 15-74 jr	2018	571,5	652,2	664,6	LISA	Het aantal inwoners, in leeftijd van 15-74 jaar met een baan.
		2019	600,2	666,1	677,1		

*= gegevens niet beschikbaar

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Meicirculaire 2020

Op basis van de meicirculaire 2020 worden mutaties doorgevoerd waarbij specifieke decentralisatie- en integratie-uitkeringen worden ingezet voor het betreffende doel.

Mutaties Meicirculaire	2022	2023	2024
Inburgering (IU)	36.071	6.566	0
Participatie	-94.497	-36.250	-36.924

○ Kadernota 2020

Dekking tekort jeugdhulp (per saldo € 975.000)

Conform het aangenomen amendement in de raadsvergadering van 29 juni 2020 zijn de besparingen ter dekking van het tekort op jeugdhulp in deze MPB opgenomen. Totaal gaat het om € 1.104.000 aan besparingen en € 129.000 aan extra activiteiten wat per saldo een voordeel oplevert van € 975.000. Het totaal geraamde tekort bedraagt € 1.275.000 waarvan € 300.000 uit de algemene middelen wordt gedekt (zie reservemutaties onder programma 0).

Omdat besluitvorming hieromtrent afzonderlijk in de raad heeft plaatsgevonden worden onderstaand de voorstellen summier toegelicht.

Extra activiteiten inclusief formatie (€ 129.000)

- Alvorens tot het realiseren van besparingen ter dekking van het tekort op jeugd te komen zijn er voorstellen gedaan om de voorwaarden te scheppen om bezuinigingen ook daadwerkelijk te kunnen realiseren. Het betreft de onderwerpen jongerenwerk Doornspijk, Centering pregnancy en 1 formatieplaats extra om alle te maken afspraken met zorgaanbieders, CJG, Meerinzicht te kunnen monitoren.

Besparingen jeugdhulp (€ 774.000)

- Op 6 onderdelen binnen de jeugdzorg worden op termijn resultaten verwacht doordat een afname van de vraag naar jeugdhulp kan plaatsvinden door de voorgestelde maatregelen uit te voeren.

Besparingen sociaal domein breed (€ 330.000)

- Op overige terreinen van het sociaal domein wordt voor een bedrag van € 330.000 aan besparingen voorgesteld. In dit programma gaat het om 8 onderdelen voor een bedrag van € 280.000. Op programma 4 wordt nog € 50.000 gerealiseerd op het onderdeel leerlingenvervoer.

○ MPB 2021-2024

Pilot aanpak laaggeletterdheid

- Middels de aanpak laaggeletterdheid willen we dat laaggeletterden minder een taboe ervaren, de weg naar ondersteuning kennen en de juiste ondersteuning krijgen bij het vergroten van hun basisvaardigheden (lezen, schrijven, rekenen en digitale vaardigheden). Een last voor drie jaar van € 10.000 (2020-2022). De kosten ad € 20.000 worden gedekt uit de algemene bestemmingsreserve.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	23.257.531	23.460.779	24.844.794	24.613.894	24.440.758	24.381.620
Prijscompensatie				217.290	220.546	223.849
Meicirculaire 2020						
Inburgering (IU)				36.071	6.566	
Participatie				-94.497	-36.250	-36.924
Dekking tekort jeugdhulp						
<i>Extra activiteiten incl formatie (€129.000):</i>						
Jongerenwerk Doornspijk			24.000			
Centering pregnancy			20.000			
Formatie jeugd 1 fte			85.000			
<i>Besparingen jeugdhulp (€774.000):</i>						
1. Regionale inkoopafspraken SGGZ en JB/JR				-100.000	-25.000	-25.000
2. Maatregelen Residentieel en Crisis				-50.000	-25.000	-75.000
3. Dagbesteding/dagbegeleiding					-25.000	
4. Vereenvoudingen BGGZ				-110.000	-40.000	-29.000
5. PGB Jeugdhulp			-160.000	-25.000	-25.000	
6. Stopzetten vervoersvergoeding			-13.000	-47.000		
<i>Besparingen sociaal domein breed (€330.000):</i>						
1. Subsidiering peuterspeelzaalwerk (reële bezuiging)			-100.000			
2. Aanpak verward gedrag			-10.000			
3. Taakstellende bezuiniging WIEL					-50.000	
4. Sociale recherche					-20.000	
<i>Minimalebeleid</i>						
5. Collectieve zorgverzekering, compensatie eigen risico			-37.400			
6. Niet-gebruik kindpakket			-27.900			
7. Niet-gebruik volwassenenpakket			-21.600			
8. Bijzondere bijstand duurzame gebruiksgoederen (+ Leerlingenvervoer €50.000; zie programma 4)					-30.000	
MPB 2020-2023						
Pilot aanpak laaggeletterdheid			10.000		-10.000	
Totaal lasten programma	23.257.531	23.460.779	24.613.894	24.440.758	24.381.620	24.439.545
Baten						
Bestaand beleid	4.659.330	4.145.458	4.113.696	4.113.696	4.119.633	4.125.687
Prijscompensatie				5.937	6.054	6.177
Totaal baten programma	4.659.330	4.145.458	4.113.696	4.119.633	4.125.687	4.131.864
Saldo						
Saldo van baten en lasten	18.598.201	19.315.321	20.500.198	20.321.125	20.255.933	20.307.681
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.530.171	296.785	1.233.386	1.244.944	1.228.644	1.240.484
6.2 Wijkteams	448.632	0	448.632	454.041	459.533	465.105
6.3 Inkomensregelingen	5.296.626	3.766.436	1.530.190	1.532.647	1.485.140	1.487.672
6.4 Begeleide participatie	3.134.973	0	3.134.973	3.076.547	3.036.863	2.999.939
6.5 Arbeidsparticipatie	563.849	0	563.849	564.037	564.227	564.420
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	826.762	50.475	776.287	779.962	783.692	787.478
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.221.716	0	4.221.716	4.282.901	4.345.004	4.408.039
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	7.211.337	0	7.211.337	6.987.457	6.957.199	6.939.587
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	470.758	0	470.758	477.019	483.372	489.821
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	909.070	0	909.070	921.570	912.259	925.136
Saldo van baten en lasten	24.613.894	4.113.696	20.500.198	20.321.125	20.255.933	20.307.681

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

De gemeente Elburg is verantwoordelijk voor de inzameling van afval en voor het aanleggen en onderhouden van de riolen. Hiervoor wordt ook belasting geïnd (riool- en afvalstofheffing) welke in principe kostendekkend zijn. Dit zijn de twee grootste posten op dit taakveld. Daarnaast worden ook nog uitgaven die rondom milieubeheer (zoals ongediertebestrijding), begraafplaatsen en de volksgezondheid op dit programma verantwoord.

Visie

Vanuit de publieke gezondheidszorg de inwoners stimuleren om gezonde keuzes te maken. Hierbij zijn de uitgangspunten:

- Aanpassen met veerkracht en eigen regie
- Eigen verantwoordelijkheid
- Ondersteuning kwetsbare inwoners
- Keuzes verhouden zich tot maatschappelijke ontwikkelingen
- Integraal
- Inspireren en stimuleren
- Lange adem

Visie op duurzaamheid

Wij streven naar een duurzame toekomst voor de gemeente Elburg. Door het gebruik van grote hoeveelheden fossiele energie is een proces van klimaatverandering in gang gezet, dat die duurzame toekomst in gevaar brengt. Om het tij te keren, is een forse inzet op energiebesparing en een versnelling in de transitie naar een duurzame energiehuishouding nodig. Het is belangrijk dat dit gebeurt in samenwerking met onze inwoners, bedrijven en maatschappelijk middenveld, waarbij eenieder zijn verantwoordelijkheid neemt voor de eigen taken en rol. Immers, samenwerking versterkt, versnelt en verbetert. Daarbij richten we ons op maatregelen met impact en toegevoegde waarde. De focus ligt op energie: het realiseren van een klimaatneutrale energievoorziening. Dit betekent dat er evenveel energie duurzaam wordt opgewekt als er verbruikt wordt. Vanuit de gemeentelijke voorbeeldfunctie en eigen verantwoordelijkheid, willen we:

- in 2025 als gemeentelijke organisatie klimaatneutraal zijn; en
- uiterlijk in 2050 een klimaatneutrale gemeente zijn.

Ontwikkelingen en trends

In een dynamische uitvoeringsagenda wordt vormgegeven aan de volgende drie gezondheidsthema's:

1. Gezond opgroeien
2. Gezond ouder worden
3. Gezonde leefomgeving

Duurzaamheid

Ook het komende jaar staat vooral in het teken van het opstellen van de Regionale Energie Strategie (RES). Lokale overheden – gemeenten, provincies en waterschappen – brengen samen met bedrijfsleven, netbeheerders, maatschappelijke organisaties en inwoners de mogelijkheden voor lokale energiebesparing (o.a. isolatie van woningen en andere gebouwen) en duurzame opwek van energie in kaart en de gevolgen daarvan voor het energienetwerk, waarna uitvoeringsplannen worden opgesteld. Vanuit de Warmtevisie, die in 2020 is opgesteld, zullen in 2021 voor de eerste wijken, samen met de wijkinwoners, wijkuitvoeringsplannen worden opgesteld.

Verbonden partijen

De beoogde maatschappelijke effecten worden nagestreefd met behulp van de inzet van verbonden partijen.

- GGD; De GGD voert voor de gemeente de JGZ 4-19 jarigen uit en verzorgt de monitoring en evaluatie bij doelstellingen met betrekking tot gezondheid.
- Regionale samenwerking met de overige Noord-Veluwse; begeleiden en ondersteunen regionale duurzaamheidsprojecten
- In regionaal verband wordt kennis en ervaring uitgewisseld en waar mogelijk samengewerkt op de vakgebieden: openbare werken, riolering en verkeer en afvalinzameling. Verder is de SNV voornamelijk opdrachtgever voor de basismobiliteit.
- Icare; Icare voert voor de gemeente de JGZ 0-4 jarigen uit, zij doet dit vanuit het Centrum Jeugd en Gezin (CJG).
- Stichting Jeugd Noord Veluwe (SJNV); De SJNV is verantwoordelijk voor het basisteam Jeugd. Het basisteam Jeugd vormt samen met Icare JGZ en GGD JGZ het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG)
- Stichting WIEL; Levert door middel van combinatiefunctionarissen en buurtsportcoaches een bijdrage bij de uitvoering van een gezonde leefstijl voor jongeren en ouderen.
- Regionale samenwerking: in regionaal verband wordt kennis en ervaring uitgewisseld en waar mogelijk samengewerkt op de vakgebieden: duurzaamheid, openbare werken, riolering en verkeer en afvalinzameling. Verder is de SNV voornamelijk opdrachtgever voor de basismobiliteit.
- Afvalwaterketenteam Nunspeet, Elburg en Waterschap. In kringverband wordt casussen die spelen besproken, wordt beleid opgesteld en worden zaken gezamenlijk aanbesteed waar dit mogelijk is.

- Omrin; De SNV is sinds kort aandeelhouder van de afvalverwerker Omrin. Hier wordt het gemeentelijk restafval verwerkt. Er wordt momenteel ook onderzoek gedaan naar een verdere samenwerking op gebied van inzameling en de realisatie van een grondstoffenstation.
- Omgevingsdienst Noord Veluwe (ODNV); uitvoeren gemandateerde Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH-taken).
- Innovatiecentrum Groene Economie Noord-Veluwe (IGEVI); projectondersteuning duurzaamheid specifiek voor bedrijven en organisaties.

Taakvelden

Taakveld Volksgezondheid

Portefeuillehouder wethouder S.W. Krooneman – domein samenleven

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Het sportklimaat en de sportfaciliteiten in de gemeente Elburg zijn en blijven van een goede kwaliteit. De kernen behouden ten minste één binnensportaccommodatie.	Investeren in het begeleiden en ondersteunen van verenigingen op het thema alcoholmatiging.	N.a.v. afspraken evaluatie alcoholconvenanten	
Waar nodig een gemeentelijke steun in de rug aan jongeren om op een positieve wijze te groeien naar volwassenheid. Een gemeentelijke bijdrage aan het bevorderen van een gezonde leefstijl onder jongeren.	Bevorderen van gezonde scholen en kantines.	Bestaand beleid (JOGG)	
	Projecten als jongeren op gezond gewicht voortzetten en intensiveren.	Bestaand beleid (JOGG)	
	Ontmoedigen (overmatig) alcoholgebruik.	Doorlopend, continuering bestaand beleid	
Lokaal Preventieakkoord	Blijvend inzetten op een centrale positie voor het CJG.	Doorlopend	
	In samenspraak met diverse partners een lokaal Preventieakkoord opstellen.	Voorjaar 2021	In 2021 ligt er een preventie-akkoord met ambities en afspraken/acties.

Taakveld Riolering

Portefeuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Voldoen aan de zorgplicht riolering door een doelmatige afvoer van riool en hemelwater.	Naast regulier onderhoud gaan we bij reconstructies zoveel mogelijk hemelwater afkoppelen en afvoeren volgens de trits vasthouden, bergen en afvoeren. Hierbij anticiperen op de klimaatverandering. In samenwerking met de omliggende gemeenten wordt gewerkt aan de actualisatie van het afvalwaterketenplan.	Doorlopend	Meldingen wateroverlast
Voorkomen van wateroverlast in woonwijken.	Realiseren van extra berging zowel bovengronds als ondergronds.	Doorlopend	Aantal (m3)
Toename oppervlakte (ha) verharding waar regen- en afvalwater wordt gescheiden.	Het afkoppelen van verhardoppervlak en voorzijde woningen.	Doorlopend	Aantal (ha)

Taakveld Afval

Portefuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren de inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Realisatie van de landelijke doelstellingen Van Afval Naar Grondstof (VANG), oftewel 75% afvalscheiding en 100 kg huishoudelijk restafval per inwoner per jaar. Een optimale combinatie van bron- en nascheiding waarbij het gemak voor de burger is gekoppeld aan maximale recycling.	Blijven inzetten op een combinatie van bron- en nascheiding.	Doorlopend	Ingezamelde hoeveelheden afval en grondstoffen
	Invoeren van een tariefprikkel op restafval	2021	
	De noodzakelijke infrastructuur voor een goede afvalscheiding op orde brengen (w.o. een milieustraat voor het aanleveren van grondstoffen)	2021	

Taakveld Milieubeheer

Portefuillehouder wethouder A.C. Sneevliet – domein ruimte

Duurzaamheid Portefuillehouder wethouder A.J. Klein - domein ruimte

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu.

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Overlast vliegveld Lelystad onder controle.	Geluidseffecten van Lelystad Airport monitoren vanaf 2019.	Nulmeting gestart.	Aantal decibel
De gemeente heeft een belangrijke rol in het ondersteunen van de inwoners bij de overstap naar schone energie, qua informatievoorziening, bewustwording en samenwerking tussen inwoners, bedrijven en organisaties.	Inwoners om hun energiegebruik te veranderen. Hiervoor wordt het energieloket Veluwe Duurzaam ingezet.	Jaarlijks met het energieloket nieuwe activiteiten, projecten opzetten en actieve communicatie.	- Aantal energieadviezen - Aantal nieuwsbrieven - Aantal deelnemers aan projecten/activiteiten. Verantwoording via jaarverslag.
Een klimaatneutrale gemeentelijke organisatie.	Uitvoeren van de implementatieplannen gericht op planmatige uitvoering van maatregelen.	2021 e.v.	- Getroffen maatregelen - Energieverbruik - Percentage duurzame energie
Een klimaatneutrale gemeente uiterlijk in 2050.	Opstellen Regionale Energiestrategie met realisatieopgave voor hernieuwbare energie.	2021 e.v.	-Percentage hernieuwbare energie
	Opstellen wijkplannen.	2021 e.v.	-Aantal aardgasloze woningen
	Verstrekken duurzaamheidsleningen: - voor woningeigenaren - voor maatschappelijk vastgoed/scholen	- Voor woningen: al sinds 2017 - Fonds voor maatsch. Vastgoed per 2021	-Aantal verstrekte leningen
	Uitvoeren projecten uit (regionaal) werkplan duurzaamheid gericht op duurzame energie.	2021 e.v.	- Verschillen per project, bijv. aantal opgewerkte MW

Taakveld Begraafplaatsen

Portefuillehouder wethouder H. Wessel – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Lage gemeentelijke lasten voor de groep net boven de minima.	De tarieven begraafrechten deze coalitieperiode bevroren op het prijsniveau van 2018.	Doorlopend	Hoogte tarieven

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	2017	231	130	178	CBS	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
		2018	223	123	172		
Hernieuwbare elektriciteit	%	2017	8,2	8,0	16,8	Klimaatmonitor	Duurzaam opgewekte energie uit zon, wind, water, biomassa.
		2018	10,1	9,5	18,5		

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ *Investeringsplanning*

De jaarlasten van onderstaande investeringen zijn opgenomen in de meerjarenprogrammabegroting.

Omschrijving investering	2021	2022	2023	2024
Taak 7.2 Riolering				
Afvalwaterketenplan 2013-2022*:				
Vrijvervalriolen	1.573.800	1.144.560	130.000	350.000
Mechanische gemalen	402.000	40.000	87.000	30.000
Mechanische drukriolerings/persleiding	108.000	118.000		15.000
Afkoppelen oude wijken	1.568.000			
Taak 7.5 Begraafplaatsen en crematoria				
Vervanging Grafliift 3 stuks	15.000			
Uitbreiding parkeergelegenheid begraafplaats Bovenweg	50.000			
<i>Afschrijving en rente</i>	<i>122.231</i>	<i>37.391</i>	<i>10.137</i>	<i>12.116</i>
<i>Dekking Reserves</i>	<i>3.775</i>			
<i>Dekking Voorziening</i>	<i>118.081</i>	<i>37.391</i>	<i>10.137</i>	<i>12.116</i>

* In 2020 is een herrekening van het afvalwaterketenplan opgesteld. De investeringen die hieruit voortvloeien zijn opgenomen in bovenstaand overzicht. De kapitaallasten worden verrekend met de voorziening rioolheffing.

Uitbreiding parkeergelegenheid begraafplaats Bovenweg

De parkeergelegenheid bij de begraafplaats Bovenweg is beperkt en leidt regelmatig tot onoverzichtelijke en soms ook gevaarlijke situaties. Daarnaast is door de uitbreiding aan de achterzijde behoefte aan parkeergelegenheid zodat bezoekers (met name die minder goed ter been zijn) niet helemaal vanaf de voorkant hoeven te lopen. De wens is de parkeergelegenheid (inclusief een (semi)verharding van de rijbaan aan de zijkant) van de begraafplaats uit te breiden.

De investering wordt geraamd op € 50.000 en wordt in 25 jaar afgeschreven met een rente van 1%. De structurele kapitaallasten ad € 2.500 worden gedekt uit de opbrengst leges begraafrechten (het restanttekort van € 375 (15%) wordt uit de reserve begraafrechten gedekt).

○ *MPB 2021-2024*

Bevriezen begraafrechten 2019-2022

- In het coalitieakkoord is afgesproken om de tarieven voor begraafrechten 4 jaar te bevriezen. Met een geraamde inkomststijging van 2% betekent dat in 2022 nog een 'verliespost' van € 10.000.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	6.004.675	5.549.855	5.777.874	5.900.105	5.965.789	6.004.638
Prijscompensatie				28.293	28.712	29.141
Investeringsplanning			122.231	37.391	10.137	12.116
Totaal lasten programma	6.004.675	5.549.855	5.900.105	5.965.789	6.004.638	6.045.895
Baten						
Bestaand beleid	5.026.011	5.131.809	5.599.990	5.718.071	5.755.539	5.775.955
Prijscompensatie				10.077	10.279	10.485
Investeringsplanning			118.081	37.391	10.137	12.116
MPB 2020-2023						
Begraafrechten bevroren (4 jaar)				-10.000		
Totaal baten programma	5.026.011	5.131.809	5.718.071	5.755.539	5.775.955	5.798.556
Saldo						
Saldo van baten en lasten	-978.664	418.046	182.034	210.250	228.683	247.339
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
7.1 Volksgezondheid	1.200.138	1.854	1.198.284	1.215.659	1.233.293	1.251.191
7.2 Riolering	1.480.324	2.502.635	-1.022.311	-1.022.311	-1.022.311	-1.022.311
7.3 Afval	2.021.197	2.711.582	-690.385	-690.385	-690.385	-690.385
7.4 Milieubeheer	769.608	4.500	765.108	773.969	782.959	792.083
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	428.838	497.500	-68.662	-66.682	-74.873	-83.239
Saldo van baten en lasten	5.900.105	5.718.071	182.034	210.250	228.683	247.339

Programma 8

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Met een situationeel grondbeleid drukt de gemeente duidelijk haar stempel op de inrichting van de publieke ruimte. Zo wordt via bestemmingsplannen bepaald welke grond voor welk gebruik geschikt is en wordt het grondbeleid gebruikt om stukken weiland in woonwijken te veranderen of inbreidingslocaties van functie te laten veranderen. Afhankelijk van de situatie wordt gekozen voor een actief of faciliterend grondbeleid.

Visie

De gemeente Elburg kiest voor inrichting van een duurzame leefomgeving, waarbij wonen, werken, recreatie en verkeer worden afgestemd op de behoeften van de samenleving. Een integrale afweging en de daaruit volgende keuzes, inclusief de daarbij behorende gevolgen dragen bij aan die duurzame leefomgeving. Binnen die duurzame leefomgeving zijn voldoende woningen voor alle doelgroepen, een en ander afgestemd met de lokale en regionale partners.

De op 30 januari 2019 door de gemeenteraad vastgestelde Omgevingsvisie Elburg geeft als visie en missie tot 2030: Samen naar een gezonde, veilige en duurzame balans tussen mens, ruimte en gebruik. Met de visie zijn de strategische beleidsthema's voor de fysieke leefomgeving vastgelegd. De thema's zijn:

- Leefbare, vitale kernen met een actieve, gezonde samenleving
- Aantrekkelijke omgevingskwaliteit en identiteit
- Vitaal economisch klimaat
- Duurzaam, energieneutraal en klimaatbestendig
- Bereikbaar, nabij en toegankelijk

Ontwikkelingen en trends

Volkshuisvesting:

- Nieuwe woningbouwlocaties zijn in ontwikkeling genomen en er worden diverse woningbouwlocaties gerealiseerd. Het college zet zich in om de komende jaren een groot aantal nieuwbouwwoningen, waaronder ook sociale huurwoningen op te leveren.
- De nieuwe Woonvisie is gereed. Voor het opstellen van de nieuwe Woonvisie is op regionaal en lokaal niveau een woningbehoefte- en een woonwensenonderzoek uitgevoerd, waarmee we in beeld hebben gebracht welke woningen voor welke doelgroepen nodig zijn. In de nieuwe Woonvisie wordt ook aandacht besteed aan de toetsing en prioritering van woningbouwinitiatieven op basis van een kwalitatief afwegingskader.
- Om de kwantitatieve overprogrammering en de kwalitatieve mismatch tussen vraag en aanbod aan te pakken, was in fase 1 van het project 'Herprogrammeren woningbouw' besloten de twee grote uitbreidingslocaties Horstkamp en Vossenakker-Noord te temporiseren (ontwikkeling naar achteren schuiven in de tijd) Uit de Woonvisie 2020-2025 blijkt dat dit project moet worden heroverwogen, gezien de nieuwe ontwikkelingen. De ruimte om plannen uit de zachte voorraad te ontwikkelen, is met de nieuwste behoeftecijfers groter. Regionaal wordt de woningbouwopgave bepaald door de afzonderlijke Woonvisies van de gemeenten samen. Daarbij wordt door de Provincie tegenwoordig minder gestuurd op aanvallen en meer op kwalitatief goede plannen, passend bij de woningbehoefte. Ook erkent de Provincie dat een zekere overcapaciteit in plannen wenselijk is, vanwege de grote onzekerheden voor wat betreft de haalbaarheid binnen de gestelde termijn van 10 jaar.
- Vanaf 1 maart 2020 is de nieuwe Huisvestingsverordening in werking getreden, die een geldigheidsduur heeft tot 1 maart 2024.
- Demografische ontwikkeling/prognoses wijzen ook op een flinke vergrijzing van de bevolking. Verschillende locaties gericht op seniorenhuisvesting zijn in ontwikkeling. Tevens zijn financiële instrumenten als subsidie Gewoon Gemak en de Blijverslening geactualiseerd/ingevoerd. Dit continueren we de komende jaren.
- Door stijgende woningprijzen en strengere hypotheekregels is het voor jongeren/starters steeds moeilijker om een koopwoning te bemachtigen.
- Er is sprake van een blijvende druk op de (sociale huur) woningmarkt. Het aantal actief (regulier) woningzoekenden en urgentietoewijzingen blijft hoog ten opzichte van de bestaande sociale huurwoningvoorraad. De slaagkansen voor een sociale huurwoning staan onder druk.
- Als gevolg van de taakstelling vergunninghouders, instroom van arbeidsmigranten, benodigde uitstroom uit tijdelijke instellingen, extramuralisering, beleid rondom vitale vakantieparken en de stijging van het aantal urgentietoewijzingen en 'overige spoedzoekers' is er veel vraag naar alternatieve/kleine/goedkope woonvormen voor 1- en 2-persoonshuishoudens. Tijdelijke huisvesting kan daarin een belangrijke rol spelen. In mei 2020 is het Doelgroepenbeleid vastgesteld met afspraken over aantallen, criteria en potentiële locaties voor huisvesting van deze specifieke doelgroepen.
- Duurzaamheid, energieneutraliteit, gasloos bouwen komen steeds meer onder de aandacht bij nieuwbouwoontwikkeling. Alle nieuwbouw moet aardgasloos worden uitgevoerd. Maar ook de energietransitie in de bestaande woningvoorraad (regionale energiestrategie, lokale warmtevisie) is een belangrijk speerpunt.

Ruimtelijke ordening:

- Door de Raad van State is op 29 mei 2019 uitgesproken dat het PAS (Programma Aanpak Stikstof) niet gebruikt mag worden om ontwikkelingen toe te staan die significant effect hebben op stikstofgevoelige habitats. Deze uitspraak heeft tot gevolg dat vergunningen voor woningen en/of bestemmingsplannen waarbinnen ontwikkelingen mogelijk gemaakt worden, niet zonder meer vergund of vastgesteld kunnen worden. Ontwikkelingen mogen op dit moment geen stikstofdepositie veroorzaken. Alleen dan kan op grond van de Wet natuurbescherming vergunning verleend worden. Bij nieuwe plannen of bij vergunningaanvragen dient hier rekening mee gehouden te worden. Ook binnen de gemeente Elburg lopen wij hiertegen aan en heeft de uitspraak met name consequenties voor beoogde nieuwbouw ontwikkelingen in 't Harde en in het buitengebied langs de Veluwerand.
- De woningbouwlocatie Vossenakker-Zuid (hoek Oostelijke rondweg / Kruidenlaan) is in een afrondend stadium gekomen. Voor een nog niet ingevuld klein deel van het plangebied vindt overleg plaats met de ontwikkelaar over de bouw van deze laatste woningen in combinatie met de afronding van het speelterrein.
- De nieuwe woningbouwlocatie De Dijkjes is volop in aan bouw en de eerste woningen zijn al bewoond. Dit plan biedt de mogelijkheid om (maximaal) 227 woningen te bouwen. De bouw verloopt voorspoedig en kan naar verwachting eind 2021 of begin 2022 worden afgerond. Ingezet is op duurzame woningbouw (EPC 0). Voor de voortgang van dit project geeft de uitspraak van de Raad van State over het zogenaamde Programma Aanpak Stikstof, geen noemenswaardige vertraging.
- In het verlengde van de omgevingsvisie wordt in het kader van de implementatie van de nieuwe Omgevingswet (Ow) de voorbereidingen getroffen om, zo is het streven, in 2026, één omgevingsplan voor heel Elburg te hebben welke onder andere alle bestaande bestemmingsplannen gaat vervangen. Gekozen is als eerste voor een pilot omgevingsplan Doornspijk. Dit plan zal de gehele kern van Doornspijk omvatten. Voor de voorbereiding is een klankbordgroep ingesteld die de schakel is tussen de bewoners, ondernemers en belangenorganisaties uit Doornspijk en de gemeente. Deze klankbordgroep is voorjaar 2019 met de werkzaamheden gestart en begin 2020 is de taak afgerond met als resultaat een Visiekaart op hoofdlijnen voor de ontwikkeling van Doornspijk. Richtinggevend voor de Visiekaart is geweest de vastgestelde Omgevingsvisie Elburg en de Nota van uitgangspunten Omgevingsplan Doornspijk – Zuiderzeestraatweg West (nu Omgevingsplan Doornspijk). Deze Nota van uitgangspunten is door de gemeenteraad op 1 april 2019 vastgesteld. De ervaringen die worden opgedaan bij het voorbereiden van het Omgevingsplan Doornspijk worden later geëvalueerd en benut bij het opstellen van een nieuw Omgevingsplan voor de gehele gemeente op basis van de nieuwe Omgevingswet.
- In verband met de behoefte aan nieuwe bedrijfsterreinen wordt Broeklanden fase 2 ontwikkeld. De procedures van het uitwerkingsplan en exploitatieplan zijn afgerond en de voorbereiding voor de aanleg en de uitgifte van de gronden zijn gestart.
- Het bestemmingsplan Paterijstraat – Poshuis voor bouwlocaties in Elburg en op 't Harde is op 1 april 2019 vastgesteld. Een beroep tegen dit plan is afgewezen. De inzet is de bouw van 20 woonappartementen aan de Paterijstraat in 2021. Dit betekent dat een 'gat' in de stedelijke bebouwingsrand na jaren weer wordt opgevuld.
- Naast de plannen met een grotere omvang zijn er ook diverse plannen met minder grote aantallen woningen die aandacht vragen. Het gaat dan veelal om vrijvallende locaties binnen al bestaande woonwijken. Als voorbeeld kan worden genoemd de locatie Petraschool aan de Vale Ouwelaan op 't Harde. Dit project is echter nu ook heel concreet een plan waar de aangescherpte regeling ten aanzien van stikstof voor vertraging zorgt en hier de eerstkomende tijd niet kan worden gebouwd. Met het herontwikkelen van binnenstedelijke locaties (inbreiding en transformatie) kan veelal een belangrijke verbetering worden gemaakt om de ruimtelijke kwaliteit te verhogen. Bij deze projecten is het streven er ook op gericht om gelijktijdig in te spelen op de nieuwste ontwikkelingen ten aanzien van duurzaam bouwen en het duurzaam inrichten van de omgeving. Wanneer een dergelijk project niet past binnen het ter plekke vigerende bestemmingsplan dan wordt hiervoor de meest geëigende planologische procedure doorlopen.
- Een ander plan dat op 't Harde speelt is de afronding van Heidezoo. Het geldende bestemmingsplan biedt weliswaar de mogelijkheid om 32 woningen te bouwen maar gebleken is dat er een andere vraag is dan alleen vrijstaande woningen en twee onder een kapwoningen. Tijdens diverse participatieavonden is naar voren gekomen dat de behoefte nu gericht is op realisatie van zes levensloopbestendige woningen, tien rijwoningen en acht tweekappers (16 woningen). Voor dit ontwerp is een wijziging van het bestemmingsplan nodig. Dit bestemmingsplan is vastgesteld en de procedure is in een afrondend stadium.
- In 2019 heeft de laatste actualisatie plaatsgevonden van het bestemmingsplan 'Buitengebied Elburg 2012'. Bij de vaststelling van dat plan (28 januari 2019) heeft de raad al een voorschot genomen op een op te stellen veegplan. Een aantal locaties worden in dat veegplan meegenomen. Tevens worden in een tweede veegplan andere planologische correcties opgenomen. In 2020 is gestart met de voorbereidingen van deze plannen. Op de langere termijn wordt het buitengebied onderdeel van het Omgevingsplan, gebaseerd op de nieuwe Omgevingswet.
- Het college zet in op meer bouwen. Het Corona virus en de eerdere ontwikkelingen ten aanzien van de stikstof uitstoot geven een grote mate van onzekerheid over de economische ontwikkelingen in de nabije toekomst. Ook voor de bouw en de werkgelegenheid in de bouwsector is een onzekere tijd aangebroken. Voorjaar 2020 heeft het college daarom besloten te laten onderzoeken of er versneld woningbouwprojecten mogelijk kunnen worden gemaakt. Hiermee kan een bijdrage worden geleverd die een gunstige doorwerking heeft op de economie. Het college besloot om in te zetten op een mogelijke versnelling van De Dijkjes, (versnelde uitvoering fase 3), afronding Vossenakker – Zuid, versnelde start Vossenakker – Noord en Kopse waard. Ook wordt voorgesteld om een stedenbouwkundig plan voor Gerichtenweg in Hoge Enk en de uitbreiding Waterlanden 2 in Doornspijk versneld in voorbereiding te brengen. In 't Harde richt zich de gewenste bouw op de locaties Heidezoo en Petraschool. Vanaf medio 2020 worden de mogelijkheden van een versnelling verkend. Kansrijk

lijken de gewenste versnellingen van de nieuwbouw in fase 3 van De Dijkjes, de nieuwbouw van de Kopse Waard, de laatste nieuwbouw van Heidezoom in 't Harde en de uitbreiding van Doornspijk met de ontwikkeling van Waterlanden 2 en de ontwikkeling van het perceel aan Gerichtenweg in Hoge Enk.

De Omgevingswet:

De Omgevingswet zal naar verwachting van kracht worden op 1 januari 2022. De Omgevingswet heeft grote gevolgen voor de gemeente. Het bestaande wettelijke stelsel en alle daaruit voortkomende taken en werkzaamheden op het gebied van de fysieke leefomgeving wordt vervangen door een volledig nieuw stelsel. Er ontstaat een nieuw speelveld met voor de gemeente veel beleidsvrijheid. Nieuwe instrumenten en procedures doen hun intrede. De rolverdeling tussen college en raad en tussen gemeentebestuur en burger verandert. Bestuurlijke vernieuwing, burgerparticipatie en dienstverlening spelen een belangrijke rol bij de Omgevingswet. Er wordt volop ingezet op digitalisering.

Een goede voorbereiding van de organisatie en het gemeentebestuur is essentieel te kunnen werken volgens de Omgevingswet. Elburg is begin 2016 gestart met de voorbereidingen. Na bewustwording, kennis opdoen over de Ow en vaststelling van de Omgevingsvisie Elburg, is in 2019 het Implementatieprogramma Omgevingswet Elburg, samen met een aanvullend krediet, door de raad vastgesteld. Het programma geeft onder andere de Elburgse ambities, strategie en planning bij de invoering van de Omgevingswet. De ambities richten zich onder meer op een meer integrale benadering van de fysieke leefomgeving in beleid en regelgeving, ruimte voor maatwerk bij nieuwe initiatieven, burgerparticipatie en verbeteren van de dienstverlening.

Het uitstel van de inwerkingtreding van de wet is reden geweest strategie en planning van de implementatie bij te stellen (raadsbrief 30 juni 2020). In feite kende de strategie een knip, eerst de 'letter' van de wet invoeren daarna de 'geest' van de wet. Deze strategie was mede ingegeven door de beperkte tijd tot 2021. Met het uitstel ontstaat er ruimte voor meer samenhang tussen beide. Meer gelegenheid om te oefenen en te verbeteren en zo direct een kwaliteitswinst te bereiken. Meer tijd om een grotere groep te betrekken bij de implementatie, waarmee de overgang naar de Omgevingswet geleidelijker kan plaatsvinden. Meer ruimte ook om de ambities al gelijk een volwaardige positie te geven, zodat er op het moment dat de Omgevingswet in werking treedt ook daadwerkelijk een stap voorwaarts is gemaakt.

Deze bijstelling van de strategie is vertaald naar een aangepaste planning. Dit in de vorm van een routekaart (bijlage bij genoemde raadsbrief). De kaart geeft op hoofdlijnen de stappen die gezet gaan worden tot 2022. Het uitstel van de Omgevingswet zal ook gevolgen hebben voor de kosten van de implementatie van de Ow in Elburg. In het vierde kwartaal van dit jaar zal een voorstel worden aangeboden voor een krediet voor de periode vanaf 2021.

Naast kosten voor de invoering van de Omgevingswet heeft deze wet ook structurele financiële effecten. Voornemen is zodra er landelijk meer zicht is op deze effecten een notitie op te stellen over de structurele financiële effecten van de Ow voor Elburg.

Verbonden partijen

Beoogde maatschappelijke effecten op regionaal niveau worden gecoördineerd nagestreefd vanuit de Samenwerking Noord Veluwe (SNV). Met woningbouwcorporaties en categorale instellingen zijn de jaarlijks Prestatieafspraken gemaakt.

Het Huurportaal Noord-Veluwe, de Urgentiecommissie en Bezwarencommissie Woonruimteverdeling Noord-Veluwe en de Centrale Uitgang zijn verbonden aan de woonruimteverdeling van sociale huurwoningen.

Met de (project)ontwikkelaars worden afspraken gemaakt over de woningbouwopgave.

Een goede uitvoering van de Omgevingswet vraagt afstemming met de Omgevingsdienst Noord Veluwe. Ook in het nieuwe stelsel zal de omgevingsdienst een wezenlijke taak hebben. Als onderdeel van de implementatie van de Ow wordt, in overleg met de omgevingsdienst, daar invulling aan gegeven.

De colleges van Nunspeet, Elburg en Oldebroek hebben het commitment uitgesproken tot samenwerking van de NEO-gemeenten bij de implementatie van de Ow. Op uitvoeringsniveau wordt de samenwerking gezocht. Waar doelmatig en efficiënt wordt bij concrete onderdelen de samenwerking aangegaan. Hierbij staat voorop dat we actief inspelen op initiatieven en meer bestuurlijke integraliteit afwegingen maken. We zorgen voor een succesvolle implementatie van de Omgevingswet. De nieuwe wet vraagt om een andere manier van werken.

Taakvelden

Taakveld Ruimtelijke ordening

Portefeuillehouder wethouder A.C. Sneevliet – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren taken op grond van de wet Ruimtelijke Ordening.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Actueel maken en houden van de ruimtelijke plannen. Inzetten op een versnelling van nieuwe woningbouwprojecten, zowel van uitbreidingen als ook van Inbreidingen.	Voor de korte termijn wordt een verzamelpuntenplan voor het landelijk gebied opgesteld. Hiervoor dienen nog middelen vrijgemaakt worden. Voor de langere termijn zullen de omgevingsplannen vastgesteld worden. Voorbereiden van plannen gericht op nieuwe woningbouwprojecten.	Veegplannen 1 en 2 in 2021 2021 e.v.	Vastgesteld verzamelpuntenplan 2021 Vaststellingen in 2021, vanaf 2022 in omgevingsplan
Bestuur en organisatie kunnen per 1 januari 2022 werken conform de Omgevingswet, waarbij de inwoners minimaal dezelfde dienstverlening geboden kan worden dan nu het geval is. Vanaf 2022 continue aandacht voor verbetering van het werken onder de Omgevingswet (o.a. dienstverlening en burgerparticipatie)	Het traject tot implementatie van de Omgevingswet wordt vervolgd. Dit aan de hand van het implementatieprogramma en de als gevolg van de uitgestelde inwerkingtreding van de wet bijgestelde strategie en planning.	1-1-2022: bestuur en organisatie gereed voor Omgevingswet Vanaf 2022: uitvoering en doorontwikkeling Omgevingswet	Het bijgestelde implementatie programma geeft een planning (routekaart) en mijlpalen.

Taakveld Grondexploitatie

Portefeuillehouder wethouder A.C. Sneevliet – domein ruimte

Tot dit taakveld behoren activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
Het voeren van een grondbeleid dat bijdraagt aan het bereiken van de ruimtelijke doelstellingen, grip en overzicht houdt op de grondexploitaties en tevens voldoende mogelijkheden geeft voor kostenverhaal.	Eind 2019 is de nota grondbeleid vastgesteld. Om de vier jaar dient de gemeente een nieuwe nota grondbeleid vast te stellen.	Eind 2023	Vaststellingsbesluit.

Taakveld Wonen en bouwen

Portefeuillehouder wethouder A.C. Sneevliet – domein ruimte/ domein dienstverlening

Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening.

Speerpunten en bestuurlijke prioriteiten

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
<ul style="list-style-type: none"> - Beschikbaar en betaalbaar wonen - Duurzaam wonen - Wonen met zorg en ondersteuning - Aandacht voor specifieke doelgroepen 	<ul style="list-style-type: none"> - Tot 2030 circa 810 woningen toevoegen aan de woningvoorraad, met oog voor de kleinere huishoudens (alleenstaanden, starters en senioren) - Nieuwbouwwoningen aardgasvrij bouwen; - Bestaande gebouwen verduurzamen; - Het bieden van woonruimte aan personen die uitstromen uit maatschappelijke opvang of een beschermde woonvorm; - Inspelen op de behoefte aan meer en verschillende vormen van geclusterd wonen met én zonder zorg; 	Doorlopend	<p>In elk vastgesteld bouwproject gemiddeld een derde sociale huur of starterskoopwoningen (motie meer betaalbare woningen).</p> <p>Slaagkans voor actief woningzoekenden in de regio op basis van het regionale woonruimteverdeelsysteem conform jaarlijkse prestatieafspraken stapsgewijs verhogen.</p>
	In regionaal verband en in overleg met de provincie een nieuwe regionale woonagenda ontwikkelen met een verdeling	Jaarlijks in Q4 vaststellen van de regionale uitvoerings-	Jaarlijkse voortgang nieuwbouw in relatie tot de nader vast te stellen

Wat willen we bereiken? (maatschappelijk doel)	Wat gaan we ervoor doen? (Activiteit)	Planning	(Meet)indicator
	van de kwantitatieve woningbouwopgave en afstemming ten aanzien van de kwalitatieve aspecten. Uitvoering geven aan de regionale woonagenda op basis van een jaarlijks vast te stellen regionale uitvoeringsagenda.	agenda in het regionale pfo.	jaarlijkse woningbouwopgave.
Ouderen en zorgbehoevenden kunnen zo lang mogelijk thuis blijven wonen.	Onderzoeken van de beleidsmatige mogelijkheden van het wonen van ouders bij kinderen door een bij te bouwen zelfstandige kleine woning en indien mogelijk beleid hiervoor op- en vaststellen aanvullende aan of ter vervanging van het reeds bestaande pré-mantelzorgbeleid. Dit onderwerp wordt meegenomen bij de verdere planvorming (omgevingsvisie en omgevingsplan) van de omgevingswet. Tot dat moment worden aanvragen op dit terrein met de 'ja, mits' houding bekeken. Daar waar mogelijk wordt medewerking verleend.	2021	Indien hiervoor een beleidsregel wordt vastgesteld, kan het effect getoetst worden op basis van het aantal toegekende aanvragen en daarnaast het aantal noodgedwongen verhuizingen van zorgbehoevenden en/of ouderen. Meer honoreren mantelzorgwoningen.
Voor senioren zijn naast appartementen ook grondgebonden woningen beschikbaar.	Faciliteren van woningaanpassingen in de bestaande woningvoorraad als gevolg van een zorgvraag of het levensloopbestendig maken van de woning, waaronder continueren Gewoon Gemak, aanbieden van de Blijverslening. In elke kern nieuwbouw van betaalbare woningen voor starters en senioren, zie hierboven.	Doorlopend	Aantal subsidieaanvragen Gewoon Gemak, aantal aanvragen voor een Blijverslening,
Meer flitsvergunningen	Samen met de bouwondernemers/adviesbureaus geven we verder invulling aan het verbeteren van ons proces ten aanzien van de Wabo vergunningen bouw. Dit levert een betere samenwerking met de bouwondernemers op, kortere doorlooptijden en legt de focus op de gerealiseerde kwaliteit van het bouwwerk. De aanpak van vergunningverlening, toezicht en handhaving is risico gestuurd. We houden toezicht en handhaven waar nodig, maar doen dit waar mogelijk vanuit 'de bedoeling van de regels'.	Doorlopend	Ons handhavingbeleid wordt geevalueerd en geactualiseerd.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Jaar	Elburg	Gelderland	Nederland	Bron	Omschrijving
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2018	234	227	230	CBS / Huizenzoeker	De gemiddelde WOZ waarde in duizenden euro's.
		2019	250	243	248		
Nieuw gebouwde woningen	Per 1.000 woningen	2017	10,2	9,4	8,2	ABF	Het aantal nieuwbouwwoningen.
		2018	3,1	10,0	8,6		
Demografische druk	%	2019	61,6	56,0	53,9	CBS	De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar.
		2020	61,2	56,4	54,2		
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	2019	611	653	669	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
		2020	643	712	700		
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	2019	688	740	739	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
		2020	721	779	773		

Regio's	Beginstand woningvoorraad			Gemiddelde oppervlakte		
	Totaal	Eengezinswoning	Meergezinswoning	Totaal	Eengezinswoning	Meergezinswoning
Perioden	Totaal	Totaal	Totaal	Totaal	Totaal	Totaal
	aantal			m2		
Elburg 2017	9 186	7 824	1 362	129	135	92
2018	9 274	7 866	1 408	129	136	90
2019	9 268	7 887	1 381	129	136	92
2020*	9 356	7 945	1 411	129	136	91

Bron: CBS

Regio's	Totale woningvoorraad	Koopwoningen	Huurwoningen
			Totaal huurwoningen
Perioden	Totaal	Totaal	Totaal
	aantal		
Elburg 2017	9 186	5 841	3 144
2018	9 274	5 989	3 081
2019	9 268	6 018	3 249

Bron: CBS

Financiën

Opgenomen nieuw beleid op basis van kadernota 2020 en vastgestelde MPB 2020-2023:

○ Investeringsplanning

De jaarlasten van onderstaande investeringen zijn opgenomen in de meerjarenprogrammabegroting.

Omschrijving investering	2021	2022	2023	2024
Taak 8.1 Ruimtelijke ordening				
Vervanging Tachymeter	35.000			
Vervanging waterpasinstrument	6.000			
Vervanging GPS-ontvanger	22.000			
<i>Afschrijving en rente</i>	<i>63.000</i>			
<i>Dekking Reserves</i>	<i>63.000</i>			

○ Kadernota 2020

Inhuur RO

- Vanaf 2019 is de huidige projectleider omgevingswet aangesteld bovenop de reguliere formatie. Destijds is afgesproken dat per 1-1-2021 deze functionaris óf binnen de reguliere formatie zou komen te vallen óf dat bij de kadernota extra formatie zou worden aangevraagd. Inmiddels is duidelijk dat de (door)implementatie nog jaren extra werk gaat genereren. Ook is de RO-formatie nog altijd niet op het niveau van voor de crisis en de formatieve bezuinigingen. Het aantal klussen en projecten is wel op dat niveau. De afgelopen periode is dan ook constant personeel bij ingehuurd. Het is mogelijk iemand voor de komende 3 jaar vast te leggen. Voorgesteld wordt jaarlijks een bedrag van € 85.000 voor de jaren 2021 t/m 2023 voor dit doel te ramen. De kosten worden gedekt uit de reserve bouwgrondexploitatie.

Omgevingswet

- De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. Uw raad heeft 18 november 2019 het Implementatieprogramma Omgevingswet Elburg vastgesteld. Deze richt zich in hoofdzaak op de periode tot de inwerkingtreding van de wet. Naar verwachting wordt 2021 een transitiejaar als het gaat om de implementatie. Een transitie van éénmalige werkzaamheden en taken naar reguliere. Aannemelijk is dat in 2021 nog éénmalige implementatiekosten optreden, nodig om organisatie en bestuur volledig in staat te kunnen stellen te werken volgens de Omgevingswet en de in het implementatieprogramma opgenomen ambities en uitgangspunten. Een tweede grondslag voor deze aanname is de complexiteit en de onzekerheid die de invoering van de Omgevingswet nog steeds met zich meebrengt. Dit maakt het ramen van de kosten op dit moment niet opportuun. Om die reden wordt de aangehouden werkwijze om krediet aan te vragen op het moment dat kosten inzichtelijk zijn en onderbouwd kunnen worden voortgezet.

Vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet treden er ook structurele financiële effecten op. Het ministerie van BZK gaat in een brief van mei 2019 in op die effecten. Er is in de brief de bewuste keuze gemaakt nog geen ramingen en bedragen te noemen. Het nieuwe stelsel van de Omgevingswet en de implementatie van de wet geven daar nog te veel onzekerheden over. Het ministerie gaat ervan uit dat er medio 2020 een goed integraal financieel beeld ligt van het nieuwe stelsel. In het Implementatieprogramma Omgevingswet Elburg is het voornemen opgenomen om aan de hand van dat beeld een notitie op te stellen over de structurele financiële effecten van de Omgevingswet voor Elburg. In 2021 wordt aan de slag gegaan met deze notitie.

○ *MPB 2021-2024*

Leefbaarheid Doornspijk

- Momenteel is het nog niet mogelijk een gedetailleerde raming van de investeringsmaatregelen op te stellen. In de reserve leefbaarheid is een bedrag van € 2.000.000 als incidenteel budget beschikbaar ten behoeve van bijdragen aan derden in de vorm van cofinanciering en subsidie. Hiertoe is door uw raad een reserve leefbaarheid ingesteld. Tevens wordt vanaf 2023 een jaarlijkse storting in deze reserve leefbaarheid geraamd. Deze jaarlijkse dotatie aan de reserve van € 70.000 fungeert hiermee tevens als dekkingsmiddel voor eventuele toekomstige structurele gevolgen van investeringen.

Uitvoering Regionale Woonagenda 2019-2022 SNV

- Jaarlijks budget van € 5.000 voor de uitvoering van de 7 thema's op de Regionale Woonagenda 2019-2022.

Programmabegroting

	Rekening 2019	Begroting 2020	Meerjarenbegroting 2021-2024			
			2021	2022	2023	2024
Lasten						
Bestaand beleid	4.834.187	1.674.872	2.107.498	2.260.498	2.202.924	2.273.431
Prijscompensatie				5.426	5.507	5.586
Investeringsplanning			63.000	-63.000		
Kadernota 2020						
Inhuur RO			85.000			-85.000
Omgevingswet			p.m.			
MPB 2020-2023						
Leefbaarheid Doornspijk					70.000	
Uitvoering Regionale Woonagenda 2019-2022			5.000		-5.000	
Totaal lasten programma	4.834.187	1.674.872	2.260.498	2.202.924	2.273.431	2.194.017
Baten						
Bestaand beleid	3.212.707	712.971	900.771	900.771	912.193	923.843
Prijscompensatie				11.422	11.650	11.883
Totaal baten programma	3.212.707	712.971	900.771	912.193	923.843	935.726
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
Saldo van baten en lasten	1.621.480	961.901	1.359.727	1.290.731	1.349.588	1.258.291
Per taakveld						
	Lasten	Baten	2021	2022	2023	2024
8.1 Ruimtelijke ordening	764.480	40.761	723.719	662.489	734.284	651.104
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	290.618	290.618	0	-34	-68	-103
8.3 Wonen en bouwen	1.205.400	569.392	636.008	628.276	615.372	607.290
Saldo van baten en lasten	2.260.498	900.771	1.359.727	1.290.731	1.349.588	1.258.291

Programma

Algemene (dekkings)middelen

Conform artikel 8 van het BBV bevat het programmaplan ondermeer een:

- een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen;
- een overzicht van de kosten van overhead;
- het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting, en
- het bedrag voor onvoorzien.

Algemene dekkingsmiddelen

De gemeente kent in principe twee inkomstenstromen namelijk:

- Inkomsten die direct zijn onder te brengen onder een programma vanwege de directe relatie, gedacht kan hierbij worden aan de rioolrechten en afvalstoffenheffing.
- Inkomsten met een algemeen karakter die niet direct zijn toe te wijzen aan een programma maar die wel van substantieel belang zijn voor het in stand kunnen houden van ons voorzieningenniveau. Er is geen sprake van een direct bestedingsdoel. Deze laatste categorie wordt opgenomen als voorgeschreven programmaonderdeel onder de naam 'Algemene dekkingsmiddelen'.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Algemene uitkering gemeentefonds	35.324.509	35.685.804	36.192.055	36.666.737
Algemene uitkering	35.324.509	35.685.804	36.192.055	36.666.737
Inkomsten uit deelnemingen				
Vitens	20.000	20.400	20.808	21.224
BNG	160.000	163.200	166.464	169.793
Alliander	160.000	163.200	166.464	169.793
	340.000	346.800	353.736	360.811
Lokale heffingen				
OZB eigenaren [Woningen]	2.623.319	2.663.096	2.703.477	2.744.471
OZB eigenaren [Niet-woningen]	863.732	876.433	889.324	902.409
OZB gebruiker [Niet-woningen]	575.771	584.235	592.826	601.546
Forensenbelasting	41.800	42.636	43.489	44.358
Toeristenbelasting	265.000	273.800	273.800	282.600
Precariobelasting (ondergrondse leidingen)	998.000	0	0	0
Precariobelasting (terrassen)	38.250	39.015	39.795	40.591
Reclamebelasting	54.000	55.080	56.182	57.305
	5.459.872	4.534.295	4.598.893	4.673.281
Totaal	46.924.253	45.447.995	46.097.314	46.734.920

Overhead

Onder overhead worden de volgende kosten verstaan:

Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Overhead	2021	2022	2023	2024
Personeel en organisatie	4.884.458	4.822.205	4.788.909	4.796.931
Informatisering en automatisering	1.305.123	1.240.357	1.275.703	1.294.281
Huisvesting en facilitaire zaken	846.584	811.398	842.624	849.790
	7.311.238	6.873.960	6.907.236	6.941.002

Omschrijving	Werkelijk 2018	Werkelijk 2019	Raming 2020	Raming 2021
Griffie	0,85	1,26	1,78	1,18
Directie en ondersteuning	2,17	2,17	4,52	4,52
Ruimte	55,69	56,30	60,52	60,52
Samen Leven	40,89	44,27	49,62	49,62
Dienstverlening	31,60	32,11	34,52	34,52
Bedrijfsvoering	39,21	42,59	43,36	43,36
Totaal	170,41	178,70	194,33	193,73

Salarissen	Werkelijk 2019	Raming 2020	MPB 2021	MPB 2022	MPB 2023	MPB 2024
Inhuur derden	2.198.130	650.000	641.500	647.000	652.000	657.500
Loonsom organisatie	10.351.193	12.598.711	13.630.170	13.916.801	14.210.623	14.511.764
Totaal	12.549.323	13.248.711	14.271.670	14.563.801	14.862.623	15.169.264
Formatie	178,70	194,33	193,73	193,73	193,73	193,73
Loonsom per fte	70.226	68.176	73.668	75.176	76.718	78.301

Vennootschapsbelasting

Op 1 januari 2016 de Wet "Modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen" in werking is getreden. Er is sprake van belastingplicht voor de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 indien aan de hand van de volgende criteria geconcludeerd kan worden dat een (cluster van) activiteit(en) een onderneming in fiscale zin vormt:

- er is een duurzame organisatie van kapitaal en arbeid,
- welke deelneemt aan het economisch verkeer, en
- er sprake is van een (geobjectiveerd) winststreven,

Voor een zeer groot aantal activiteiten van de gemeente geldt dat niet voldaan wordt aan de ondernemingscriteria en deze daardoor niet worden geraakt door de VPB. Voor de activiteiten waar geen aangifteplicht voor geldt hoeft geen fiscale administratie ingericht en gevoerd te worden. Voor de activiteiten waar wel een aangifteplicht voor geldt is een fiscale administratie ingericht en gevoerd.

Onvoorzien

Het bedrag voor onvoorzien wordt in onze gemeente in zijn geheel op één programma geraamd. De stelpost onvoorzien kan door het college worden ingezet voor incidentele onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare uitgaven die niet zijn opgenomen in de begroting. Per begrotingsjaar is € 50.000 geraamd.

De stelpost structureel onvoorzien kan door het college worden ingezet voor structurele onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare uitgaven die niet zijn opgenomen in de begroting. Per begrotingsjaar wordt telkens gerekend met € 10.000.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Onvoorzien incidenteel	50.000	50.000	50.000	50.000
Onvoorzien structureel	10.000	20.000	30.000	40.000
Totaal	60.000	70.000	80.000	90.000

Beleidsbegroting - De paragrafen

- 1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing**
- 2. Onderhoud kapitaalgoederen**
- 3. Financiering**
- 4. Bedrijfsvoering**
- 5. Verbonden partijen**
- 6. Grondbeleid**
- 7. Lokale heffingen**
- 8. Subsidies**

Paragraaf 1

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft de relatie weer tussen de beschikbare weerstandscapaciteit (in hoeverre beschikt de gemeente over middelen en mogelijkheden om niet begrote kosten te dekken) en de benodigde weerstandscapaciteit (risicoprofiel). De mate waarin de beschikbare weerstandscapaciteit schade en verliezen als gevolg van risico's kan opvangen geeft een indruk van de financiële positie van de gemeente.

Het weerstandsvermogen wordt vertaald in een (incidentele en structurele) ratio waarbij de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald. Bij de beoordeling van de ratio wordt het voorbeeld van de provincie Gelderland gebruikt:

Ratio	Betekenis
$\geq 2,0$	Uitstekend
$1,4 < 2,0$	Ruim voldoende
$1,0 < 1,4$	Voldoende
$0,8 < 1,0$	Matig
$0,6 < 0,8$	Onvoldoende
$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Bepaling weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt bepaald uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's.

Omschrijving		Beschikbare weerstandscapaciteit	Benodigde weerstandscapaciteit	Ratio
Incidenteel				
weerstandsvermogen algemene dienst	incidenteel	9.577.000	7.073.000	1,35
weerstandsvermogen bouwgrondexploitatie	incidenteel	3.251.000	788.000	4,13
Totaal		12.828.000	7.861.000	1,63
Structureel				
weerstandsvermogen algemene dienst	structureel	155.000	250.000	0,62

Het incidentele weerstandsvermogen algemene dienst en het incidentele weerstandsvermogen bouwgrondexploitatie vormen voor de gemeente in de praktijk uiteindelijk één geheel. Wanneer beide ratio's worden samengevoegd komt de ratio uit op 1,63 wat ruim voldoende is om de niet gekwantificeerde risico's op te vangen. Het structurele weerstandsvermogen is met een ratio van 0,62 als onvoldoende te classificeren.

De financiële risico's op het onderdeel Wmo zorgen voor deze kwalificatie. De toekomst zal moeten uitwijzen in welke mate hier structurele tekorten zullen ontstaan. Bij de berekening is geen rekening gehouden met de aanwezige risicoreserve. Het daadwerkelijke financiële risico zal in de eerste jaren naar verwachting nog volledig gedekt kunnen worden door de reserve sociaal domein

De beschikbare weerstandscapaciteit is in deze een noodzakelijke buffer om mogelijke financiële nadelen op te kunnen vangen. Bij de Nota reserves en voorzieningen 2019 is besloten om in de algemene reserve een minimumbedrag aan te houden van € 7.500.000 ter dekking van risico's. Voor wat betreft de reserve bouwgrondexploitatie is een minimumbedrag van € 2.500.000 aangehouden ter dekking van de risico's. Tevens kent deze reserve een maximum van € 5.000.000.

De beschikbare weerstandscapaciteit is in deze een noodzakelijke buffer om mogelijke financiële nadelen op te kunnen vangen. Bovenstaande berekening betreft een momentopname. Bij een goedwerkende beheersorganisatie hoeven er geen problemen te ontstaan. Uiteindelijk kan de gemeente maatregelen treffen als risico's zich daadwerkelijk voordoen.

Risicobeheersing

Toepassen risicobeheersing

Risicobeheersing wordt toegepast om de nadelige gevolgen van risico's te beheersen. Het geeft ons inzicht in wat er kan gebeuren. Als tweede stelt het ons in staat prioriteiten toe te kennen zodat risico's beter vergelijkbaar zijn, er geen ad hoc acties volgen, maar bewuste en vooraf bepaalde maatregelen genomen worden. Ten derde maakt risicobeheersing een betere (financiële) afweging mogelijk bij de besluitvorming om maatregelen te treffen en de gevolgen van voorvallen op te vangen. Ten slotte is er nog het argument dat risicobeheersing ons in staat stelt de genomen beslissingen over het al dan niet accepteren van risico's te verantwoorden.

Beheersmaatregelen

Beheersmaatregelen op het gebied van de administratieve organisatie en interne controle (onder andere rechtmatigheid) aangevuld met deugdelijke managementrapportages ten behoeve van beheersing van risico's zijn onderdeel van de vastgelegde werkprocessen en behoren tot de dagelijkse werkzaamheden. Deze maatregelen zijn ter opvang van organisatierisico's die de gemeente loopt, zowel intern als extern.

Risico-inventarisatie

Een risico is de onzekerheid (kans) dat een gebeurtenis met (negatieve) gevolgen (effect) zich voordoet.

Risico = kans x effect

"De hoogte van het risico wordt bepaald door de kans of waarschijnlijkheid dat iets gebeurt en de gevolgen of impact van die gebeurtenis".

Het beoordelen van risico's kan naast kwalitatief ook kwantitatief. Bij de kwalitatieve beoordeling worden de geïnventariseerde risico's onderverdeeld in algemene, concrete of specifieke risico's en wordt de kans dat een risico zich daadwerkelijk voordoet ingeschat.

De kwantitatieve beoordeling wordt mede gestimuleerd door het BBV-voorschrift om het weerstandsvermogen te bepalen. Kwantificeren betekent het in geld uitdrukken van de mogelijke gevolgen van geïnventariseerde risico's. Naast de bepaling van het weerstandsvermogen heeft het kwantificeren ook tot doel om ordening aan te brengen ten bate van sturing en beheersing. De impact van risico's is vaak afhankelijk van de omvang van het risico en de mate van waarschijnlijkheid dat het risico zich daadwerkelijk voor zal doen.

Het kwantificeren van risico's vindt periodiek plaats. Tweemaal per jaar wordt in de paragraaf weerstandsvermogen en risico-beheersing bij de begroting en de jaarrekening de incidentele en structurele risico's berekend. Bedragen beneden de € 25.000 worden daarbij niet meegenomen. Op deze wijze wordt het risico dan gemonitord en niet "uit het oog verloren".

Risico-inventarisatie

De risico's van de gemeente worden ingedeeld in drie categorieën (algemeen, concreet en specifiek). Uitgangspunt bij het bepalen van de risico's is het gegeven dat de gebeurtenissen nooit allemaal tegelijk en volledig zullen optreden. In een risico-profiel van meerdere risico's is het niet waarschijnlijk dat ze tegelijk in één jaar zullen optreden. Sommige risico's zullen zich nooit voordoen, terwijl andere daarentegen zich in hun maximale omvang manifesteren.

Voor het kwantificeren van de risico's worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

Algemene risico's

Algemene risico's zijn voor de gemeente aan te merken als normale risico's. De algemene risico's worden onderstaand benoemd omdat deze risico's in de toekomst voor de gemeente Elburg specifieke risico's kunnen worden.

Voorbeelden van algemene risico's zijn:

- Economische conjunctuur
- Renteontwikkelingen
- Algemene uitkering Gemeentefonds
- Open einde regelingen
- Organisatierisico's
- Samenwerkingstrajecten
- Deelnemingen
- Verbonden partijen

Algemene risico's zijn niet direct te kwantificeren. Het geheel van algemene risico's geeft wel aanleiding voor het vormen of in standhouden van een minimaal algemeen weerstandsvermogen. Als richtlijn wordt 5% van de totale uitgaven (exclusief stortingen in de reserves) van het begrotingsjaar als risicobedrag opgevoerd. Afgerond komt dit neer op een gekwantificeerd risico van € 2,75 miljoen.

Concrete risico's

Voor concrete risico's, bij een kans van optreden > 60%, worden bestemmingsreserves en/of voorzieningen ingesteld. De hoogte van de voorzieningen en bestemmingsreserves dekken de gesignaleerde concrete risico's in financiële zin voldoende af. Het te kwantificeren restryrisico bedraagt hiermee dan ook nihil.

Specifieke risico's

Ter bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit kwantificeert het college de risico's door het gevolg (impact/omvang bedrag) en de daarbij behorende kans (verwachting dat het risico zich voordoet/risicoprofiel) te vermenigvuldigen.

Het risicoprofiel vertaalt zich in een bandbreedte van 0% tot en met 60%. Geïnventariseerde risico's worden op basis van kennis en ervaring ingeschaald binnen deze bandbreedte. Voor enkele risico's is de inschaling reeds bepaald:

1.] Voor garanties geldleningen zijn de volgende risicoprofielen in overleg met de auditcommissie bepaald:

1. Eigen woningen particulieren	5,0%
2. WEW - Nationale Hypotheek Garantie	2,5%
3. WSW – woningcorporaties	0,0%
4. Overige stichtingen en bedrijven	5,0%

Omdat de vier categorieën garantstellingen verschillen qua (financieel) risico is het verantwoord om ook het risicoprofiel per categorie te bepalen. Voor de garantstellingen waarbij de gemeente alleen garant staat wordt het huidige profiel van 5% gehanteerd. De zekerheidsstructuur van het WEW verlaagt het risico nadrukkelijk en is slechts zeer gering. Toch wordt bij NHG voorgesteld voorzichtigheidshalve te kiezen voor een risicoprofiel van 2,5%. Tenslotte is de zekerheidsstructuur van het WSW dusdanig goed vormgegeven dat hiervoor het risicoprofiel op nihil gezet kan worden.

2.] Voor verstrekte geldleningen met een publiek belang (o.a. sportaccommodaties, dorps- en gemeenschapshuizen) geldt een risicoprofiel van 5,0%.

3.] Voor de grondcomplexen in exploitatie wordt jaarlijks een risicoanalyse gemaakt. Het totale berekende risico wordt als vast gegeven meegenomen. Voor nog niet in exploitatie genomen complexen bouwgrondexploitatie werd doorgaans een risicoprofiel gehanteerd van 10%. Door gewijzigde regelgeving worden niet in exploitatie genomen gronden omgezet naar strategische gronden. De strategische gronden worden gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs of de lagere marktwaarde. De stelselwijziging zorgt ervoor dat afwaarderingen en verliesvoorzieningen voor deze gronden niet langer als risicopost wordt opgenomen.

Risicokwalificatie en -kwantificatie

Omschrijving	Grondslag risico	Risico profiel	Benodigde capaciteit	Eventuele opmerkingen
Garantie geldleningen woningen particulieren	846.000	5%	42.000	Er komen geen nieuwe garanties bij zodat het risico jaarlijks afneemt.
Garanties WEW (Waarborgfonds Eigen Woningen)	164.500.000	2,5%	4.113.000	Het risicoprofiel van de WEW is voorzichtigheidshalve ingeschat op 2,5%.
Garanties WSW (Waarborgfonds Sociale Woningbouw)	27.470.000	0%	0	Het risicoprofiel van de WSW is ingeschat op nihil, omdat bij ingebrekestelling leningen worden gevraagd.
Garantie geldleningen met publiek belang	663.000	5%	33.000	Dit betreft garanties aan overige stichtingen/ bedrijven.
Verstreckte geldleningen met publiek belang	1.360.000	5%	68.000	Aan verenigingen en stichtingen zijn geldleningen verstrekt voor het realiseren van nieuw- en verbouw van (sport-) accommodaties.
Garantstelling realiseren linksaf-vak op de Fle-voweg naar Nieuwstadspad	120.000	50%	60.000	Wegens goedkeuring bestemmingsplan door Provincie is deze garantstelling afgegeven.
Bodemverontreinigingen	Onbekend		0	Er is een redelijk beeld van de (potentieel) verontreinigde locaties in de gemeente. Financiële risico's zijn niet te kwantificeren.
Algemene risico's	55.132.000	5%	2.757.000	5% van de 'omzet' op begrotingsbasis
Totaal incidenteel algemene dienst	250.091.000		7.073.000	
Grondexploitatie complexen	2.886.000	div.	608.000	Dit is het risicobedrag o.b.v. risicokaarten per complex en de mogelijke gevolgen van de marktwaardetoets.
Vennootschapsbelasting	800.000	25%	180.000	O.b.v. winstverwachting in de toekomst
Totaal incidenteel bouwgrond	3.686.000		788.000	

Omschrijving	Grondslag risico	Risico profiel	Benodigde capaciteit	Eventuele opmerkingen
Gevolgen coronacrisis	Onbekend			Het is onduidelijk of de coronacrisis voor 2021 en verder structurele financiële gevolgen zal hebben. Vooralsnog wordt het door de raad beschikbaar gestelde budget van € 1 mln. voor de gevolgen van de coronacrisis ook voor 2021 voldoende geacht om teruglopende inkomsten en hogere uitgaven te dekken.
Uitvoering Jeugdwet	p.m.	50%		In deze MPB zijn de voorstellen van het rapport 'Tijdige en goede zorg voor kinderen en jongeren van Elburg op een financieel houdbare manier' van Hiemstra & De Vries verwerkt en opgenomen conform besluitvorming in de raad van 29 juni 2020. Het rapport bevat maatregelen om grip op de uitgaven jeugdhulp te krijgen om daarmee in de toekomst op de uitgaven daarvan te kunnen besparen. In de praktijk zal moeten blijken of de begrote besparingen op jeugdhulp realiseerbaar en haalbaar zijn
Uitvoering Wmo	500.000	p.m.	250.000	Het beroep op Wmo begeleiding neemt door verschillende oorzaken toe. In 2021 wordt rekening gehouden met een extra uitname uit de reserve sociaal domein van ruim € 500.000. Onduidelijk is nog in welke mate dit een structureel karakter kent.
Uitvoering Participatiewet	Onbekend			De inkomsten voor de werkvoorziening nemen jaarlijks af. Hierdoor zullen er in de toekomst tekorten ontstaan. Met de reserve sociaal domein op de achterhand zullen op termijn naar verwachting extra structurele middelen beschikbaar gesteld moeten worden.
Invoering Omgevingswet	Onbekend			Het is onduidelijk in welke mate voor deze taak in de toekomst structurele middelen beschikbaar gesteld moeten worden.
Totaal structureel algemene dienst	500.000		250.000	

Algemene dienst

De grondslag voor de berekening van de totaal gekwantificeerde incidentele risico's vormt een bedrag van € 250 miljoen. De gekwantificeerde risico's zijn gebaseerd op het maximum te betalen bedrag. Het risicoprofiel geeft aan in welke mate het risico wordt meegenomen voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Het totale kwantificeerbare risico bedraagt € 7.073.000 (incidenteel).

Bouwgrondexploitatie

De grondslag voor de berekening van het totaal aan gekwantificeerde risico's voor de bouwgrondexploitatie bedraagt € 3,7 miljoen. Ten aanzien van het risico van de gronden is het risicoprofiel divers. Totaal komt het risico op € 788.000.

Structurele weerstandscapaciteit

Bovenstaande structurele risico's zijn beperkt gekwantificeerd vanwege de langere termijn van het mogelijk optreden van het risico. De grondslag voor de berekening van de totaal gekwantificeerde structurele risico's vormt een bedrag van € 500.000. Het risicoprofiel geeft aan in welke mate het risico wordt meegenomen voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Het totale kwantificeerbare risico bedraagt € 250.000 (structureel).

Weerstandscapaciteit

De omvang van de weerstandscapaciteit is van belang voor de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. De weerstandscapaciteit omvat de mogelijkheden voor een gemeente om financiële tegenvallers (risico's) op te kunnen vangen.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Wat niet wordt meegenomen zijn de stille reserves en de bestemmingsreserves. Stille reserves worden gevormd door bezittingen die wel aanwezig zijn maar waarvan de waarde niet uit de balans blijkt. Een algemeen kenmerk is dat men er niet direct over kan beschikken. Om deze reden worden de stille reserves niet tot de beschikbare weerstandscapaciteit gerekend. Theoretisch is het mogelijk om bestemmingsreserves in te zetten voor berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. In de vastgestelde nota reserves en voorzieningen 2019 zijn de bestemmingsreserves (op bestaansrecht) doorgelicht. Vandaar dat deze categorie niet meegenomen wordt ter bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit.

Inventarisatie

De weerstandscapaciteit bestaat uit drie onderdelen.

1. Algemene (weerstand-) reserves
2. Ruimte in de begroting
3. Onbenutte belastingcapaciteit

1. Algemene (weerstand-)reserves

Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit is de hoogte van het vrije deel van de volgende reserves van belang.

Omschrijving	Vrij besteedbaar saldo
Algemene reserve	9.399.000
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	3.251.000

Zoals aangegeven hebben beide reserves ter dekking van de risico's een minimumsaldo van respectievelijk € 7,5 miljoen en € 2,5 miljoen.

2. Ruimte in de begroting

Bij de bepaling van de ruimte in de begroting wordt uitgegaan van de opgestelde MPB 2021-2024. Op een viertal onderdelen in deze MPB kan de eventuele incidentele en structurele financiële ruimte worden gevonden.

Incidenteel:

Omschrijving	Raming
Onvoorzien:	
Primitief begroting 2021	50.000
Saldo stelpost	50.000
Begrotingsoverschot:	
Primitief begroting 2021	128.000
Totaal incidentele ruimte in de begroting	178.000

Structureel:

Omschrijving	Raming
Onvoorzien:	
Primitief begroting 2021	10.000
Structureel onvoorzien 2022-2024	30.000
Saldo MPB 2021-2024	3.000
Totaal structurele ruimte	43.000

3. De onbenutte belastingcapaciteit

Onze gemeente kan extra middelen genereren door belastingen te verhogen en heffingen meer kostendekkend te maken (in zoverre daarvoor nog mogelijkheden bestaan).

▪ Belastingen verhogen:

De onbenutte belastingcapaciteit OZB wordt berekend door de gemeentelijke tarieven te vergelijken met de inkomstenmaatstaf OZB zoals deze geldt voor de berekening van de algemene uitkering. De OZB-tarieven van de gemeente Elburg voor zowel gebruiker en eigenaar niet-woningen als eigenaar woningen bevinden zich boven de inkomstenmaatstaf OZB zodat geen sprake is van onbenutte belastingcapaciteit.

Bedragen	WOZ-waarde	Heffingsmaatstaf Elburg	Inkomstenmaatstaf OZB	Onbenutte belastingcapaciteit
Eigenaar woningen	€ 2.472.000	0,1030%	0,0939%	
Eigenaar niet-woningen	€ 484.500	0,1820%	0,1576%	
Gebruiker niet-woningen	€ 431.000	0,1440%	0,1270%	
Onbenutte capaciteit				

▪ Heffingen meer kostendekkend maken:

In de gemeente Elburg geldt het beleid dat in principe de kosten van dienstverlening voor 100% verhaald worden op de aanvrager. Alleen ten aanzien van de begraafrechten worden de kosten voor 85% in rekening gebracht. Hier is theoretisch dus sprake van een structurele onbenutte ruimte in de begroting.

Bedragen	Raming
Kosten begraven	610.000
Opbrengsten begraafrechten	-498.000
Onbenutte capaciteit (15%)	112.000

▪ Totale capaciteit

Bij bepaling van de weerstandscapaciteit wordt onderscheid gemaakt tussen de "algemene dienst" en de bouwgrondexploitatie. Daarbij zij niet gezegd dat tegenvallers onderling niet gecompenseerd zouden kunnen worden. Formeel is er immers sprake van één gemeente.

Weerstandscapaciteit algemene dienst:	Bedrag	
Algemene reserve	9.399.000	
Incidentele ruimte in de begroting	178.000	
	9.577.000	Incidenteel
Structurele ruimte in de begroting	43.000	
Onbenutte belastingcapaciteit (OZB)	0	
Onbenutte belastingcapaciteit (begraafrechten)	112.000	
	155.000	Structureel

Het bedrag ad € 9,6 miljoen geeft dus het vermogen van de gemeente weer om binnen de "algemene dienst" maatregelen te treffen om incidentele financiële tegenvallers binnen de begroting op te kunnen vangen.

Weerstandscapaciteit bouwgrondexploitatie:	Bedrag	
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	3.251.000	
	3.251.000	Incidenteel

Dit bedrag geeft het vermogen van de gemeente weer om de tegenvallers van bouwgrondexploitaties op te kunnen vangen.

Financiële kengetallen

Signaleringsoverzicht

De onderstaande 11 kengetallen worden in één overzicht gepresenteerd. Bij de presentatie is eveneens de normering per categorie weergegeven (conform provinciale toezichthouder). Op basis van de signaleringswaarden van de provincie en eigen signaleringswaarden kunnen de kengetallen van de gemeente Elburg op drie na allemaal ingeschaald worden in categorie A. Over het algemeen kan worden gesteld, dat de categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest.

Kengetal	W	B	MJB	MJB	MJB	MJB	risico	risico	risico
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	A	B	C
Netto schuldquote	21%	40%	42%	39%	33%	34%	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	13%	33%	36%	32%	27%	28%	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	61%	54%	50%	51%	52%	50%	>50%	20-50%	<20%
Grondexploitatie	0%	1%	0%	0%	-1%	0%	<20%	20-35%	>35%
Structurele exploitatieruimte	-0,3%	2%	2,8%	3,6%	3,0%	0%	> 0%	0%	< 0%
Belastingcapaciteit	88%	91%	97%	97%	97%	97%	<95%	95-105%	>105%
Woonlasten, Coelo rangnummer	81	77	74	74	74	74	<100	100-300	>300
Weerstandratio - incidenteel	1,49	1,48	1,63	1,70	1,73	1,67	> 1,5	1,0-1,5	< 1,0
Weerstandratio - structureel	0,36	0,36	0,62	0,62	0,62	0,62	> 1,5	1,0-1,5	< 1,0
Liquiditeit	1,69	0,72	1,04	1,03	0,91	1,05	> 1,5	1,0-1,5	< 1,0
Netto schuld per inwoner	496	991	1.041	933	796	829	< €1.500	€1.500- €2.500	> €2.000

Toelichting kengetallen:

Kengetallen	Omschrijving
Netto schuldquote	De totale schulden afgezet tegen de totale baten
Netto schuldquote gecorrigeerd	De totale schulden exclusief doorgeleende gelden afgezet tegen de totale baten
Solvabiliteitsratio	Het eigen vermogen (reserves) afgezet tegen het totale vermogen
Grondexploitatie	De waarde van de grond ten opzichte van de totale baten
Structurele exploitatieruimte	Het structurele exploitatiesaldo vergeleken met de totale baten
Belastingcapaciteit	De hoogte van de belastingopbrengst ten opzichte van het landelijke gemiddelde
Woonlasten, Coelo rangnummer	Rangnummer woonlasten voor huishoudens (OZB, riool, afval)
Weerstandratio - incidenteel	Het vermogen om incidentele financiële tegenvallers op te kunnen vangen
Weerstandratio - structureel	Het vermogen om structurele financiële tegenvallers op te kunnen vangen
Liquiditeit	Verhouding korte schulden ten opzichte van de aanwezige liquide middelen
Netto schuld per inwoner	De totale netto schuld gedeeld door het aantal inwoners

Paragraaf 2 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De paragraaf onderhoud kapitaalgoederen geeft een dwarsdoorsnede van de rekening. Uitgaven voor onderhoud kunnen op diverse programma's voorkomen. Voor onderhoud van kapitaalgoederen gaat een substantieel deel van de middelen van de begroting om. In deze paragraaf wordt het beleidskader omtrent het onderhoud van de kapitaalgoederen weergegeven. Het gewenste onderhoudsniveau komt hierin tot uitdrukking.

Het beleid van de gemeente Elburg voor het onderhoud van kapitaalgoederen is vastgelegd in de volgende nota's en verordeningen:

Beheerplan	Geldend voor de periode van	Vastgesteld op:
Beleidsplan Openbare Ruimte	2020-2024	Planning: eind 2020
Afvalwaterketenplan	2021-2030	Planning: eind 2020
Bermbeheerplan	April 2004 – onbepaalde tijd <i>Planning: 2021 actualiseren</i>	13-4-2004
Beheerplan onderhoud gebouwen	2021-2030	Planning: eind 2020
Beheerplan Haven	2015-2019 <i>Planning: 2021 actualiseren</i>	16-3-2015

Wegen

Algemeen

Regulier onderhoud en reconstructies van wegen worden nu geraamd in de exploitatie en verevend met de bestemmingsreserve openbare ruimte. Hierdoor is de dekking van het toekomstig wegenonderhoud zeker gesteld. De uitvoering zal plaatsvinden aan de hand van de jaarlijkse inspectie op basis van de in het beleidsplan Openbare Ruimte opgenomen uitgangspunten. Er is sprake van verschillende categorieën wegen die ieder een eigen normering qua kwaliteitsniveau kennen. De investeringskredieten voor wegen verlopen via het MIP.

De bermen worden nu nog hoofdzakelijk op traditionele wijze gemaaid, dat wil zeggen zonder afvoer van het maaisel. De bermen langs het eerste deel van de Rondweg zijn op ecologische wijze gemaaid. Het maaibeheer is vastgelegd in bestekken.

Werkzaamheden:

Naast het reguliere jaarlijks terugkerend klein onderhoud aan wegen, bermen en wegmeubilair zijn de werkzaamheden in het kader van groot onderhoud bepaald en uitgevoerd aan de hand van de visuele inspecties.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Gemeentepersoneel	1.011.885	1.011.885	1.011.885	1.011.885
Goederen en diensten	1.039.663	1.055.014	1.070.591	1.086.168
Rente en afschrijving	598.663	322.149	330.299	330.299
Reserves	-233.438	66.562	66.562	66.562
Exploitatie	2.416.773	2.455.610	2.479.337	2.494.914
Vervanging wegen	960.000	880.721	305.645	
Bijdrage rotonde Kop van de haven	300.000			
Vervanging 2 sneeuwschuivers	16.000			
Materieel gladheidsbestrijding	250.000			
Investerings	1.526.000	880.721	305.645	

Openbare verlichting

Algemeen:

Openbare verlichting dient het veiligheidsaspect op zowel verkeerstechnisch terrein als op het terrein van de sociale veiligheid. Gewerkt wordt met een voortschrijdend beheerplan openbare verlichting. Gebaseerd op het beheerplan vindt jaarlijks ten laste van de exploitatie een storting in de reserve openbare verlichting plaats. De geplande vervangingsinvesteringen in armaturen en lichtmasten worden uit de bestemmingsreserve openbare verlichting gedekt. Deze investeringen verlopen via de meerjarige investeringsplanning (MIP). Voor elektra, regulier onderhoud en reparaties worden jaarlijks budgetten in de begroting opgenomen.

Voor het verkeerstechnisch veiligheidsaspect wordt met name het kwaliteitsniveau zoals bepaald door de landelijke normen van het NSVV (Nederlandse Stichting Voor Verlichtingskunde) aangehouden. Deze normen zijn verschillend per categorie weg, gebied en functie.

Inzake het aspect omtrent de sociale veiligheid geldt lokaal beleid.

Werkzaamheden:

Hoewel planmatig wordt gewerkt, vindt als toetsing vooraf visuele inspectie plaats. Indien mogelijk worden investeringen uitgesteld. In een plan van aanpak voor onderhoud en vervanging zal worden aangegeven hoe het binnen het huidige budget mogelijk is versneld energiezuinige verlichting aan te brengen.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Goederen en diensten	125.265	127.023	128.804	130.585
Rente en afschrijving	67.540	71.100	73.364	89.117
Reserves	17.404	13.844	11.580	-4.173
Exploitatie	210.209	211.967	213.748	215.529
Vervanging lichtmasten	264.351	101.713	64.663	72.063
Vervanging armaturen	780.000			220.500
Investeringen	1.044.351	101.713	64.663	292.563

Riolering

Algemeen:

Voor verwijdering van afvalwater uit de woonomgeving is de riolering een onmisbare voorziening voor de bescherming van de volksgezondheid en het milieu. De inzameling en transport van afvalwater zijn gemeentelijke taken. Het onderhoud aan bestaande riolering, vervanging van riolering en aanleg van nieuwe riolering is gebaseerd op het afvalwaterketenplan welke in samenwerking met de gemeente Nunspeet en het waterschap is opgesteld.

De nadruk zal steeds meer komen te liggen op afkoppelen van regenwater in bestaande omgeving en niet aankoppelen in nieuwe situaties volgens de trits vasthouden, bergen en afvoeren. Voor wat betreft onderhoudswerken is het plan gebaseerd op periodieke inspecties van de riolering. Hoewel planmatig gewerkt wordt, vindt voor uitvoering een visuele inspectie/toetsing op noodzaak plaats. De investeringskredieten voor vervanging en aanleg verlopen via het MIP.

Werkzaamheden:

Op basis van het afvalwaterketenplan in relatie tot overige geplande werken vindt onderhoud en vervanging plaats. Naast regulier onderhoud zijn in het plan bedragen opgenomen voor vervangingsinvesteringen (op basis van inspecties). Daarnaast zijn in de MIP een aantal kredieten opgenomen voor reconstructie en ombouw van rioolstelsels waarbij afkoppeling van hemelwater plaats vindt.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Gemeentepersoneel	391.839	391.839	391.839	391.839
Goederen en diensten	466.830	466.897	466.965	467.033
Rente en afschrijving	504.865	504.865	504.865	504.865
Reserves	11.500	11.500	11.500	11.500
Exploitatie	1.375.034	1.375.101	1.375.169	1.375.237
Vrijvervalriolen	1.573.800	1.144.560	130.000	350.000
Mechanische gemalen	402.000	40.000	87.000	30.000
Mechanische drukriolering/persleiding	108.000	118.000		15.000
Afkoppelen oude wijken	1.568.000			
Investeringen	3.651.800	1.302.560	217.000	395.000

Water

Algemeen:

Het gaat hierbij om zowel de kwaliteit als kwantiteit van het oppervlaktewater. Ten aanzien van de kwaliteit is de wijze waarop de gemeente omgaat met duurzaam waterbeheer vastgelegd in deze nota stedelijk waterbeheer. Samen met het waterschap is het Waterkwaliteitsspoor (gericht op oppervlaktewater in relatie met riolering) gevolgd. De voorgestelde maatregelen leiden tot een beter en aantrekkelijker oppervlaktewater. Deze maatregelen zijn opgenomen in het afvalwaterketenplan.

Haven

Algemeen:

De gemeente is eigenaar van de haven. De gemeente is verantwoordelijk voor de kades en beschoeiingen en andere voorzieningen. Het reguliere onderhoud wordt uitgevoerd op basis van visuele inspecties. In het beheerplan gemeentelijke haven is met behulp van een meerjarenonderhoudsplanning de verwachte onderhoudskosten voor de lange termijn in beeld gebracht. De resultaten van deze planning zijn opgenomen in het kostendekkingsplan. Op basis van de onderhoudsplanning is een voorziening voor het onderhoud aan de haven ingesteld. De voorziening wordt structureel gevoed. Omdat de uitbreiding van de haven nog geen deel uit maakt van het beheerplan zal deze in 2020 worden herzien. Dit vormt de basis voor 2021 en verder.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Gemeentepersoneel	121.368	121.368	121.368	121.368
Goederen en diensten	83.639	84.293	84.957	85.621
Rente en afschrijving	84.455	84.455	84.455	84.455
Exploitatie	289.462	290.116	290.780	291.444

Groen

Algemeen:

In het beleidsplan Openbare Ruimte is de gewenste beeldkwaliteit voor het groen vastgelegd. Op basis van dit kwaliteitsniveau worden de onderhoudsmaatregelen uitgevoerd. Voor het reguliere onderhoud staan jaarlijks budgetten in de begroting. Grotere investeringen verlopen via het MIP. De kosten daarvan worden gedekt uit de bestemmingsreserve openbare ruimte.

Het meer grootschalig en structureel "massawerk" is uitbesteed. Kleinschalig, relatief arbeidsintensiever werk wordt meestal via de eigen dienst uitgevoerd.

Werkzaamheden:

Naast het reguliere onderhoud vindt ook (beperkt) omvorming en renovatie van groenvakken plaats. Waar mogelijk wordt vervanging meegenomen met andere (herinrichtings)projecten. De reserve openbare ruimte wordt waar mogelijk mede ingezet om reconstructies en achterstanden op groen te bekostigen.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Gemeentepersoneel	617.721	617.721	617.721	617.721
Goederen en diensten	915.685	929.421	963.361	957.301
Rente en afschrijving	36.596	36.596	36.596	36.596
Reserves	1.432	1.432	1.432	1.432
Exploitatie	1.571.434	1.585.170	1.619.110	1.613.050
Inrichting openbare ruimte Kopse Waard	341.000			
Vervanging Tractor	90.000			
Investeringen	431.000	0	0	0

Speelvoorzieningen

Algemeen:

De gemeente Elburg heeft een speelruimteplan waarin opgenomen de noodzakelijke vervangingen in verband met ouderdom en veiligheidseisen. De bedoeling is dat het speelruimteplan onderdeel gaat uitmaken van het beleidsplan openbare ruimte. Voor zowel vervangingen als regulier onderhoud staan jaarlijks budgetten in de begroting.

Werkzaamheden:

Naast het regulier onderhoud aan speelvoorzieningen wordt op basis van het speelruimteplan en de periodieke visuele inspecties speelplekken gerenoveerd dan wel speelwerktuigen vervangen. Bij de uit te voeren werkzaamheden wordt voldaan aan de eisen die gesteld worden in het kader van veiligheid.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Gemeentepersoneel				
Goederen en diensten	112.526	114.214	115.927	117.640
Rente en afschrijving	5.780	5.780	5.780	5.780
Reserves	0	0	0	0
Exploitatie	118.306	119.994	121.707	123.420

Begraafplaatsen

Algemeen:

Onderhoud aan de begraafplaatsen vindt plaats op sobere, doch nette en respectvolle wijze. Kwaliteitsniveau is vastgelegd in bestekken. Het beheer vindt deels plaats door de eigen dienst en deels door derden. Het onderhoud vindt met name plaats op basis van visuele inspectie. De jaarlijkse budgetten voor onderhoud zijn voldoende om een adequaat onderhoudsniveau te handhaven.

Werkzaamheden:

Naast de werkzaamheden in verband met begraven vindt vooral regulier onderhoud plaats aan de voorzieningen op de begraafplaats overeenkomstig het hiervoor vastgestelde niveau.

De bestemmingsreserve begraafrechten wordt ingezet ter egalisering van de tarieven voor begraafrechten. Hierbij wordt rekening gehouden met een kostendeckingspercentage van 80%. De afgelopen jaren bleef de stijging van de tarieven voor begraafrechten daardoor beperkt tot de inflatiecorrectie.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Gemeentepersoneel	197.269	197.269	197.269	197.269
Goederen en diensten	99.958	101.458	102.979	104.500
Rente en afschrijving	86.004	86.004	86.004	86.004
Reserves	4.902	4.902	4.902	4.902
Exploitatie	388.133	389.633	391.154	392.675
Vervanging Grafliet 3 stuks	15.000			
Uitbreiding parkeerplaats begraafplaats	50.000			
Investerings	65.000	0	0	0

Gemeentelijke gebouwen (onderhoud)

Algemeen:

In het beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen (2021 –2030) wordt de noodzaak van een beheerplan benoemd, welke soorten onderhoud te onderscheiden zijn, welke gebouwen onderhouden worden en welk onderhoud de komende periode verwacht wordt en wat de geraamde kosten hiervan zijn. In dit beheerplan is een raming gemaakt wat de kosten voor het onderhoud voor de periode 2021 tot en met 2030. Elke vier jaar wordt het plan geactualiseerd.

De onderhoudsplanningen zijn opgesteld voor vier categorieën gebouwen:

1. Gemeentelijke gebouwen
2. Gemeentelijke monumenten
3. Dorps- en gemeenschapshuizen
4. Zwembad De Hokseberg

Werkzaamheden:

Op basis van de financiële verslaggevingsregels worden bij onderhoud drie categorieën onderscheiden en uitgevoerd:

1. Preventief onderhoud:

Al het onderhoud dat gedurende het lopende jaar uitgevoerd moet worden om een gebouw in stand te houden en te laten functioneren op een bepaald kwaliteitsniveau (functioneel en representatief). Denk hierbij bijvoorbeeld aan het schilderwerk, het onderhoud van de installaties, klachtenonderhoud, e.d. Daarnaast worden ook kleine investeringen en kleine wensen bij het preventieve onderhoud meegenomen.

2. Technisch en groot onderhoud:

Dit soort onderhoud is meestal ingrijpend van aard, wordt op een groot deel van het gebouw uitgevoerd, na een langere gebruiksperiode. Het is gericht op het behouden van een technisch goede en veilige staat van het gebouw. Het betreft bijvoorbeeld het vernieuwen van installaties zoals CV-ketels of het vervangen van de dakbedekking. Technisch/groot onderhoud wordt ook wel investeringsonderhoud genoemd.

3. Investerings:

Investerings zijn weer onder te verdelen in 3 typen:

- Levensduur verlengend onderhoud: dit zijn onderhoudsinvesteringen die worden gedaan ten behoeve van een bestaand gebouw die expliciet leiden tot een substantiële levensduurverlenging.
- Nieuwe of uitbreidingsinvesteringen: dit zijn investeringen ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe of uitbreiding van het huidige aantal gebouwen.
- Vervangingsinvesteringen: dit zijn investeringen ten behoeve van de vervanging van (een deel van) een gebouw als gevolg van economische veroudering.

Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Goederen en diensten	261.828	265.007	268.231	271.455
Exploitatie	261.828	265.007	268.231	271.455
Herstel klokkenstoel en uitbreiding carillon	320.000			
Fondsenwerving	-160.000			
Investerings	160.000	0	0	0

Renovatie gemeentehuis**Algemeen:**

De huisvesting en inrichting van de gemeentelijke organisatie moet vernieuwd worden omdat:

- Deze op verschillende vlakken niet duurzaam is:
 - Hoog energieverbruik
 - Slechte bezettings- en benuttingsgraad van ruimten
- De werkomgeving op diverse punten ongezond en niet meer van deze tijd is:
 - Slecht binnenklimaat (door slecht werkende installaties, bouwfysische gebreken)
 - Verouderde materialen (vervuild en esthetisch ouderwets e.d.)
 - Stressgevoelig (slecht geconcentreerd kunnen werken)
- De inrichting niet past bij de beoogde nieuwe manier van werken (functionaliteit van de inrichting):
 - Tijd en plaats onafhankelijk werken
 - Projectmatig werken en samenwerken
 - Digitalisering

Werkzaamheden:

Momenteel werken externe adviseurs aan een raadsvoorstel ter vaststelling van de renovatie van het gemeentehuis. Op basis van een op stellen globaal programma van eisen en investerings- en exploitatieramingen van verschillende huisvestingsopties worden deze aan de hand van business cases geadviseerd en gepresenteerd aan de raad. Na vaststelling van het besluit om het gemeentehuis te renoveren kan in 2021 worden aangevangen met de uitwerking van de definitiefase, ontwerpfasen etc. tot en met de oplevering van de renovatie in 2022 of 2023 (inschatting).

Bij dit project zullen interne medewerkers worden ingeschakeld door deelname aan stuur-, project- en werkgroep activiteiten. De tussenrapportages van het proces en het basis programma van eisen, begrotingen en business case zullen de onderbouwing vormen voor verantwoorde bestuurlijke afstemming en besluitvorming.

(Verplaatsing) gemeentewerf**Algemeen:**

De gemeentewerf moet gerenoveerd worden omdat deze niet meer voldoet aan de hedendaagse functionele eisen. Veel opstallen zijn verouderd, vertonen gebreken en zijn te klein. De huidige milieustraat op de gemeentewerf voldoet niet aan de huidige maatstaven. Benodigde uitbreiding op de locatie is niet mogelijk omdat deze (te) weinig ruimte biedt en bewoners zullen gaan klagen door toenemende verkeersbewegingen en daarmee gaande overlast. Op dit moment vindt samen met de

gemeente Oldebroek de voorbereiding plaats voor het realiseren van een grondstoffenstation op Broeklanden 2 waarbij Nunspeet mogelijk in een later stadium aansluit. Zoveel mogelijk hierbij aansluitend vindt ook de voorbereiding voor het verplaatsen van de gemeentewerf. Deze combinatie zal zowel op functioneel als organisatorisch vlak voordelen bieden.

Werkzaamheden:

- Bestuurlijke besluitvorming gezamenlijke milieustraat
- Quick scan mogelijkheden renovatie huidige werf vs realisatie nieuwe werf
- Voorbereidend onderzoek nieuwe gemeentewerf:
 - Opstellen van een programma van eisen (functioneel, technisch etc.)
 - Globale investeringsraming

Gemeentelijke gebouwen en klimaatneutrale organisatie

Algemeen:

We werken aan het realiseren van een klimaatneutrale bedrijfsvoering. Een klimaatneutrale bedrijfsvoering is een bedrijfsvoering waarbij zo duurzaam mogelijk wordt geopereerd en die de uiteindelijk nog benodigde energie duurzaam en, waar mogelijk, lokaal opwekt. Het in 2017 door bureau DWA uitgevoerde onderzoek heeft de mogelijkheden voor realisatie van een klimaatneutrale bedrijfsvoering in kaart gebracht. Voor een klimaatneutrale bedrijfsvoering gaat het om de onderdelen gebouwen, wagenpark, dienstreizen, openbare verlichting en overige installaties. Als vervolg op het eerste onderzoek is eind 2019 gestart met het opstellen van implementatieplannen voor die verschillende onderdelen, waarbij is gelet op technische, organisatorische en financiële haalbaarheid. Omdat voor de bedrijfsvoering altijd energie nodig blijft, is ook een onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om deze energie zelf en lokaal duurzaam op te wekken.

Werkzaamheden:

De benodigde werkzaamheden en maatregelen zullen, gezien de beschikbare financiële middelen, capaciteit en de stand van de technieken, gefaseerd worden uitgevoerd.

In 2025:

- zijn de dienstreizen verduurzaamd doordat gebruik wordt gemaakt van duurzame vervoersmiddelen;
- zijn de daken van de gebouwen voorzien van zonnepanelen;
- zijn de aula aan de Bovenweg, de gemeentewerf en het havenkantoor aardgasvrij en zoveel mogelijk zelfvoorzienend;
- is het gemeentehuis gerenoveerd en volledig aardgasvrij en zoveel mogelijk zelfvoorzienend;
- is de openbare verlichting volledig op LED.

Hiermee wordt in 2025 een klimaatneutraliteit van 30% gerealiseerd.

In 2030:

- zijn de overige gebouwen aardgasvrij en zoveel mogelijk zelfvoorzienend;
- zijn pompen voor gemalen etc. vervangen voor energiezuinige pompen;
- zijn er één of meerdere zonneparken gerealiseerd om de resterende benodigde elektriciteit op te wekken.

In 2030 wordt hiermee een klimaatneutraliteit van 85% gerealiseerd.

In 2035:

is het gemeentelijk wagenpark volledig schoon op basis van de natuurlijke vervangingsmomenten en beschikbare technieken.

Onderwijsgebouwen

Algemeen:

Vanaf 1 januari 2015 zijn de schoolbesturen van PO, SO en VO verantwoordelijk voor al het onderhoud, zowel buiten als binnen onderhoud. De schoolbesturen ontvangen van het rijk hiervoor een lumpsumbekostiging. De gemeente heeft de volgende verantwoordelijkheden op het gebied van onderwijshuisvesting en ontvangt hiervoor een jaarlijkse algemene uitkering in het Gemeentefonds:

- Nieuwbouw, vervangende nieuwbouw en uitbreiding
- Medegebruik/verhuur (schoolbestuur moet hiervoor toestemming vragen)
- Constructiefouten (bijvoorbeeld bij een asbestbesmetting)
- Herstel in geval van bijzondere omstandigheden (schade als gevolg van bijvoorbeeld brand, diefstal, storm)
- Bekostiging van en buitenonderhoud aan gymnastiek voorzieningen
- Verzekeringen en OZB.

Werkzaamheden:

De formele gang van zaken is dat schoolbesturen door middel van het indienen van een 'aanvraag bekostiging van een voorziening onderwijshuisvesting' (eenmalig per jaar, voor 1 februari) in aanmerking kunnen komen voor een onderwijsvoorziening waar de gemeente de zorgplicht voor heeft. De aanvragen worden door de gemeente getoetst op ontvankelijkheid en daarna op het 'Programma' (toekenning) of op het 'Overzicht' (afwijzing) gezet. Projecten op het 'Programma' worden daarna in overleg met het schoolbestuur in uitvoering genomen.

Momenteel wordt in samenwerking met het onderwijsveld Elburg gewerkt aan een gezamenlijk gedragen onderwijsvisie en een daarop gebaseerde Integraal Huisvestingsplan (IHP). Het vaststellen van het IHP (afronding verwacht eind 2020) zal mede afhankelijk zijn van de financiële haalbaarheid ervan waaronder het effect op de financiële reserve onderwijshuisvesting in de gemeentebegroting.

Paragraaf 3 Financiering

Deze paragraaf bevat de beleidsvoornemens ten aanzien van de financieringsportefeuille. Tevens wordt de financieringsfunctie transparant gemaakt ten behoeve van het sturen, beheersen en controleren ervan. Afhankelijk van het gewicht van en de ontwikkelingen in de financieringsfunctie kunnen in deze paragraaf ook andere onderdelen aan de orde komen die invloed hebben op de financieringsfunctie, zoals beleidsvoornemens ten aanzien van schatkistbankieren, financiering, de financieringspositie, de leningenportefeuille, kasbeheer, etc.

Inleiding

Op grond van artikel 12, lid 4, van de Financiële verordening stelt het college de regels vast omtrent de financieringsfunctie in een treasurywettelijk ontwerp. De raad geeft de kaders aan waarbinnen het college de financieringsfunctie uitoefent. De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) definieert de financieringsfunctie als volgt:

*"Het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het overzicht houden op:
de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en
de hieraan verbonden risico's.*

De Wet Fido geeft aan dat de gemeente de financieringsfunctie dient uit te oefenen gebaseerd op de publieke taak. De Wet HOF geeft de gemeente regels voor het bewaken van houdbare overheidsfinanciën. In deze paragraaf worden op basis van de meest recente financiële marktgegevens en gemeentegerelaten gegevens het financieringsbeleid geformuleerd voor het komende jaar. In de jaarrekening wordt gerapporteerd over de uitvoering. Ook kan bij de voorjaars- of slotrapportage eventuele bijstelling plaatsvinden van de voornemens in de financieringsparagraaf.

Schatkistbankieren

Per 15 december 2013 is schatkistbankieren ingevoerd. Bij schatkistbankieren wordt de gemeente verplicht om overtollige middelen bij het rijk uit te zetten. Een leenfaciliteit is niet aan de orde. Wel kunnen overtollige middelen, in de vorm van leningen, uitgezet worden bij andere openbare lichamen, behalve aan openbare lichamen waarbij de gemeente belast is met het financiële toezicht. Met deze maatregel beoogt het rijk om het EMU-tekort terug te dringen (het betreft een administratieve aangelegenheid die voor de berekening van het tekort voordelig is).

Er is een doelmatigheidsdrempel afgesproken waarbij 0,75% van het begrotingstotaal als ondergrens telt. Voor 2021 is het begrotingstotaal € 57.586.000 wat een ondergrens betekent van € 431.000. Bij een banksaldo beneden deze drempel hoeven geen overtollige middelen overgeheveld worden. Deze ondergrens wordt over het gemiddelde van de banksaldi over een periode van een kwartaal berekend. Toevallige fluctuaties van omvang in banksaldi worden daarmee uitgemiddeld.

Risicobeheer

Het risicobeheer wordt onderscheiden in renterisicobeheer, kredietrisicobeheer, intern liquiditeitsbeheer en valutarisicobeheer.

Renterisicobeheer

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet kan voor het jaar 2021 worden bepaald op afgerond € 4.894.000 (8,5% van het begrotingstotaal ad € 57.586.000). De kredietlimiet bij de huisbankier zal hiermee in overeenstemming worden gebracht.

Renterisiconorm

Sinds 2009 wordt een renterisiconorm gehanteerd waarbij een bedrag mag worden afgelost welke maximaal 20% van het begrotingstotaal bedraagt. Onder begrotingstotaal wordt verstaan het totaal van de lasten op de begroting. Dit geldt ook voor gemeenten met een vaste schuld lager dan het begrotingstotaal (€ 57.586.000). Voor de gemeente Elburg is dit van toepassing. De schuldpositie aan het begin van 2021 bedraagt € 14.013.000.

Voor 2021 bedraagt het begrotingstotaal € 57.586.000 en de norm € 11.517.000. De te betalen aflossingen in 2021 bedragen € 1.348.000. De norm wordt daardoor niet overschreden.

Vervroegde aflossing

Er zijn geen leningen waarvoor vervroegde aflossing mogelijk is.

Kredietrisicobeheer

Het kredietrisicobeheer ziet toe op risicomijdend uitzetten van overtollige middelen. De gemeente bezit over het algemeen geen overtollige middelen op korte dan wel lange termijn. Mocht zich in de loop van het jaar toch een tijdelijk overschot voordoen dan zal dit bij het rijk worden uitgezet (conform de verplichting van schatkistbankieren).

Intern liquiditeitsbeheer

In Elburg wordt dagelijks inzicht verkregen in de liquiditeiten door een liquiditeitsprognose bij te houden. Hierbij wordt onder andere gebruik gemaakt van de faciliteiten van de Bank Nederlandse Gemeenten.

Valutarisicobeheer

Valutarisico's worden in de gemeente uitgesloten door uitsluitend leningen te verstrekken, aan te gaan of te garanderen in de Nederlandse geldeenheid (euro).

Treasury**Financieringsbehoefte**

De financieringsbehoefte voor 2021 is nihil en kent zelfs een financieringsoverschot van € 523.500. De totaal benodigde financieringsmiddelen worden berekend met behulp van de stand van investeringen per 1 januari 2021. Na aftrek van de aanwezige vaste financieringsmiddelen (vaste geldleningen en reserves en voorzieningen) per 1 januari 2021 wordt de behoefte bepaald. Rekening houdend met de financieringsbehoefte wordt onderstaand de totale rentekosten voor 2021 berekend om middels toerekening van die rentekosten aan de verschillende taakvelden een renteresultaat te kunnen berekenen.

Externe rentelasten over korte en lange financiering:		
Rente langlopende geldleningen, rijksvoorschotten en waarborgsommen	485.863	3,47%
Aan overige rentekosten te berekenen:		
* Rente financieringstekort tot rekening-courantlimiet à 1%	0	1,00%
* Rente restant financieringstekort à 2%		
Totale rentekosten	485.863	3,60%
Externe rentebaten	56.429	
Totaal door te rekenen externe rente	429.434	
Rente grondexploitatie	-3.002	1,22%
Rente projectfinanciering taakveld	56.429	2,87%
Saldo door te rekenen externe rente	376.007	1,00%
Rente over eigen vermogen	0	
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0	
De aan taakvelden toe te rekenen rente	376.007	
De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	612.380	
Renteresultaat op het taakveld treasury	-236.373	

- De rente over langlopende geldleningen bedraagt gemiddeld 3,47%.
- Tot de rekening-courantlimiet van € 4,88 miljoen (2021) wordt voor het financieringstekort het rentepercentage voor kort geld ad 1,00% gehanteerd. Omdat er sprake is van een financieringsoverschot wordt geen rente kort geld geraamd.
- Het gewogen gemiddelde rentepercentage komt hierdoor op 3,60%.
- Veiligheidshalve wordt voor de lange termijn rekening gehouden met een renteniveau van 1,00% voor de begrotingsperiode 2021-2024 terwijl de 25-jarige vaste rente ca. 0,43% bedraagt (september 2020).

De totale rentekosten bedragen € 429.500. Vanaf 2020 wordt er geen rente meer toegerekend aan voorzieningen. Omdat afgerond € -3.000 (1,22%) wordt toegerekend aan grondexploitatiecomplexen, € 56.500 (2,87%) aan uitgezette leningen en € 612.000 (1,00%) direct aan taakvelden toegerekend wordt ontstaat een totaal renteresultaat van € 236.000 voordelig. De gemeente maakt hoofdzakelijk gebruik van langlopende geldleningen. De geldleningen hebben een vast rentepercentage waardoor het renterisico zeer laag is. Het totaal aan opgenomen vaste geldleningen bedraagt per 1 januari 2021 afgerond € 14 miljoen. Hiervan wordt in 2021 € 1,35 miljoen afgelost. Op basis van het huidige aflossingsschema loopt de leningenportefeuille de komende planperiode af naar € 9,2 miljoen. Uiteraard kunnen er lopende het jaar 2021 vanwege consolidatie opnieuw vaste geldleningen worden afgesloten.

Omschrijving	Saldo 2021	Aflossing in 2021	Saldo 2022	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025
Waterschapsbank	3.600.000	200.000	3.400.000	3.200.000	3.000.000	2.800.000
ASN bank	2.200.000	200.000	2.000.000	1.800.000	1.600.000	1.400.000
BNG	8.195.000	946.000	7.249.000	6.303.000	5.657.000	5.011.000
Stichting Prokino	18.000	2.000	16.000	14.000	12.000	10.000
	14.013.000	1.348.000	12.665.000	11.317.000	10.269.000	9.221.000

Het gemiddelde rentepercentage van de langlopende geldleningen bedraagt 3,47%.

Langlopende uitzettingen

In 2021 worden geen uitzettingen uit hoofde van de financieringsfunctie verwacht. Langlopende uitzettingen zijn alleen nog mogelijk aan openbare lichamen waarmee geen toezicht relatie aanwezig is.

Langlopende leningen u/g

Voor de uitvoering van de publieke taak zijn de volgende langlopende geldleningen verstrekt. Het gemiddelde rentepercentage van deze leningen is 2,87%.

Omschrijving Bedrag x € 1.000	31/12/2020	Aflossing	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
SVN:						
Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	925.237	0	925.237	925.237	925.237	925.237
Duurzaamheidsleningen	1.044.000	0	1.047.000	1.050.000	1.053.000	1.056.000
Blijversleningen	250.000	0	250.000	250.000	250.000	250.000
Sportverenigingen:						
vv Elburger Sportclub	187.467	27.267	160.200	132.933	105.667	78.400
sv 't Harde	279.040	12.960	266.080	253.120	240.160	227.200
vv DSV '61	159.000	13.250	145.750	132.500	119.250	106.000
Tennisclub Elburg	50.000	2.500	47.500	45.000	42.500	40.000
Tennisclub 't Harde	12.000	2.000	10.000	8.000	6.000	4.000
SSS Gymnastiekvereniging	48.000	4.000	44.000	40.000	36.000	32.000
KVE Elburg	7.000	500	6.500	6.000	5.500	5.000
Accommodaties:						
t Huiken	542.951	24.037	518.914	494.876	470.839	446.801
Escape Elburg	35.250	5.875	29.375	23.500	17.625	11.750
Overig:						
Personeel	439.363	34.096	405.267	371.172	337.076	302.981
Overige langlopende leningen	3.979.308	123.485	3.855.823	3.732.338	3.608.853	3.485.369

Relatiebeheer

Op grond van het treasurystatuut worden de bankrelaties met hun bancaire condities eens in de 5 jaar onderzocht.

De bestaande bankrelaties zijn de NV Bank Nederlandse Gemeenten en de Rabobank Noordwest Veluwe. Bij het aantrekken van vaste schuld zullen de aanbiedende financiële instellingen worden beoordeeld op de gestelde voorwaarden in het treasurystatuut.

Kasbeheer

Geldstromenbeheer

Doel is de kosten zoveel mogelijk te beperken. Door het hanteren van een liquiditeitsprognose kunnen de betalingen beter afgestemd worden op de te verwachten ontvangsten. Hierdoor kunnen rentekosten worden bespaard.

Bij het optimaliseren van het renteresultaat worden voor het aantrekken van benodigde vaste geldleningen meerdere marktpartijen benaderd voor offertes.

Het betalingsverkeer vindt elektronisch plaats, waardoor de kosten tot een minimum worden beperkt.

Saldo- en liquiditeitenbeheer

Het saldo van de Rabobank wordt regelmatig overgeboekt naar de rekening van de huisbankier (NV Bank Nederlandse Gemeenten). De saldi van hoofd- en nevenrekening bij dezelfde bank zijn opgenomen in een zogenaamd rentecompensatiecircuit. Dit betekent dat debet- en creditsaldi van alle rekeningen worden samengevoegd tot één gecombineerd saldo, waarover de rente wordt berekend.

Administratieve organisatie

In het treasurystatuut zijn de uitgangspunten van de administratieve organisatie vastgelegd. Er is rekening gehouden met de functiescheiding tussen beleid, beheren en uitvoeren. Ook delegatie en mandaat zijn expliciet vastgelegd. Het treasurystatuut sluit aan bij de bepalingen zoals opgenomen in de Financiële verordening gemeente Elburg (artikel 12).

Paragraaf 4 Bedrijfsvoering

We bouwen verder aan een wendbare en toekomstbestendige organisatie in 2021. Verandering om ons heen is een constante factor. En onze bedrijfsvoering beweegt daarin mee. Onder bedrijfsvoering verstaan we de wijze waarop de financiële en personele middelen worden ingezet. Bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gehele gemeentelijke organisatie. In deze paragraaf zal worden ingegaan op beleidsmatige keuzes ten aanzien van de bedrijfsvoering. In 2021 willen we een aantal accenten aanbrengen in de onze organisatie. Denk daarbij aan het maken van scherpere keuzes. Niet alles kan en de urgenties worden bepaald in nauw overleg met het bestuur. We zijn een organisatie die toekomstproof wil zijn en zich continu ontwikkelt en gericht is op de buitenwereld. In de tweede helft van 2020 is er een beweging gang gezet om na te denken over onze organisatiestrategie; "Samen Elburg". In 2021 gaan we daarmee verder. De inwoner komt van rechts en we werken zo veel als mogelijk vanuit de bedoeling en met het vertrouwen in de kracht van lokale samenleving. Dat gaat niet vanzelf, dat is een mentale instelling waarin we iedereen maximaal willen faciliteren. Onze medewerkers komen ook van rechts. Bij het ontwikkelen van de organisatie staat het veranderen van werkgedrag voorop. De structuur is vooralsnog van minder belang. Deze tijd vraagt om open te staan voor veranderingen en innovatie en de bereidheid optimaal te investeren in medewerkers. Daarbij mogen de medewerkers rekenen op de actieve support van het managementteam. In 2021 bouwen we verder aan een Elburgse set van trainingen en workshops voor al onze medewerkers. De inzet is trainingen en workshops ook zoveel mogelijk te laten verzorgen door Elburgse medewerkers.

Lean.

De ontwikkelingen in het publiek domein vragen om duidelijke en slimme processen. Dat impliceert het durven loslaten van oude gewoonten. Constant de vraag te stellen, doen we de goede dingen en doen we de goede dingen goed. We gaan vol overgave door met het lean maken van al onze processen. De uitdaging is hoe we het voor onze inwoners en ondernemers beter, sneller en makkelijker kunnen doen. Het MT pakt daarin een stimulerende rol binnen de gehele organisatie. In 2021 zal er ook de workshop "slimmer werken" worden opgenomen in het Elburgse aanbod voor alle medewerkers. Ook gaan we actiever sturen op doorlooptijden. Met als inzet het verkorten van doorlooptijden.

Bestuurlijke organisatie.

In het licht van de het Collegeprogramma wil het bestuur toegankelijk zijn en wil oog en oor hebben voor wat er speelt in de lokale samenleving. Participatie en consulatie in een vroeg stadium is het uitgangspunt. Met name de laatste jaren wordt burgerparticipatie terecht steeds belangrijker. We willen inwoners, organisaties en bedrijven maximaal de ruimte geven. Ook willen we ruimte bieden aan initiatieven vanuit de samenleving bij het onderhoud en het beheer van de openbare ruimte. Als inwoners of ondernemers in een collectief verband, uitvoerende taken van de gemeente willen overnemen, omdat zij het slimmer of goedkoper kunnen, dan faciliteren wij hen hierbij.

Vertrouwen is een belangrijke bouwsteen voor de samenwerking met de Raad, de samenleving en met de organisatie. Het komende jaar willen we werken aan een goede samenwerking in de driehoek van burgemeester, griffier en secretaris. We willen optimale kwaliteit van raadsvoorstellen en het opstellen van de bestuurlijke agenda 2021. We gaan voor een efficiënte digitale doorleiding van alle documenten.

Personeel en organisatie.

Onze mensen zijn het kapitaal en daarin willen we graag en ook meer investeren. Zeker omdat de arbeidsmarkt volop in beweging is. We doen onze uiterste best om de medewerkers te boeien en te binden. Hoewel de individuele medewerker de architect is van zijn of haar loopbaan, is het stimuleren van training en ontwikkeling vanuit het management wel van belang. We willen wat de inhuur betreft terughoudend zijn, de inzet is structurele vacatures permanent invullen. Inhuur door een externe is een optie, wanneer er behoefte is aan specialistische kennis. Daarnaast willen we onze medewerkers uitrusten met goede apparatuur en willen we hen met mobiel en laptop optimaal flexibel inzetten, zodat iedereen plaats en tijd onafhankelijk kan werken. Ook in onze arbeidsvoorwaarden willen per 2021 een stap zetten om concurrerend op de arbeidsmarkt op te treden en om onze goede mensen te binden en te boeien met prima secundaire arbeidsvoorwaarden (reiskosten woon/werk verkeer) en een positief werk klimaat. Dat houdt in dat we het gemeentekantoor gefaseerd willen revitaliseren en eigentijdser willen inrichten.

Intergemeentelijke samenwerking.

In het collegeprogramma staat dat Elburg de NEO-netwerksamenwerking verder wil uitbouwen en versterken. Dat is een lopend proces. Daar bovenop is uit de Verkenning van de Provincie Gelderland (januari 2020) het advies gekomen om werk te maken van niet vrijblijvende samenwerking op het terrein van de bedrijfsvoering en een Investeringsagenda Kop van de Veluwe, op te stellen. De H2ONEgemeenten (Elburg, Hatterem, Heerde, Nunspeet en Oldebroek) pakken dat met elkaar op. De investeringsagenda Kop van de Veluwe is opgesteld ultimo en 2020 en daarmee gaan we actief aan de slag in samenwerking met de Provincie Gelderland. De opdracht bedrijfsvoering is ten gevolge van de Corona maatregelen wat vertraagd maar in de loop van 2021 worden hierin keuzes gemaakt.

Wij participeren ook actief in de Talentenregio Regio Zwolle. Dat is een grote regionale arbeidsmarkt waar ook onze medewerkers met loopbaanaspiraties van kunnen profiteren.

Informatievoorziening, in 2019 zijn grote stappen gemaakt op het gebied van digitale informatievoorziening en informatiebeheer. Er zijn projecten opgestart die in 2021 verder gaan op integraal informatiebeheer en kwalitatief hoogwaardige dienstverlening naar de burger en bedrijven. Met betrekking tot de dienstverlening kan worden gesteld dat deze steeds meer digitaal / datagestuurd is. Er is stevig ingezet op meer online dienstverlening. We zien een enorme groei, mede vanwege de Corona omstandigheden. Inwoners kiezen veel vaker voor online aanvragen. Een trend die zich verder zal doorzetten en waarop we gaan inspelen met meer Software As A Service (SAAS) en het terugbrengen van on premises oplossingen. In 2021 starten we de implementatie van een nieuw zaaksysteem.

Maatschappelijke veranderingen zoals o.a. de omgevingswet, digitale transformatie, opgaven sociaal domein en samenwerking met ketenpartners hebben invloed op de dienstverlening en bedrijfsvoering van onze organisatie. Inwoners en ondernemers verwachten een betrouwbare overheid die zorgvuldig met informatie omgaat. Het gaat dan om beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatie. Het waarborgen van de betrouwbaarheid van informatie zorgt voor een goede kwaliteit en continuïteit van de bedrijfsvoerings- en dienstverleningsprocessen.

Elburg staat midden in de informatiesamenleving en draagt daar actief in bij. We investeren in digitalisering. We zijn echter als kleine gemeente kwetsbaar. Daarom doen we met de H2ONE gemeenten een onderzoek naar de automatisering/informatisering en in 2021 gaan we beoordelen hoe we als gemeenten de ICT verder kunnen versterken en toekomstbestendig kunnen organiseren.

Paragraaf 5 Verbonden partijen

Inleiding

Medeoverheden brengen in toenemende mate taken onder bij samenwerkingsverbanden en verbonden partijen, bijvoorbeeld door deelname in gemeenschappelijke regelingen. Daarmee zijn verbonden partijen en samenwerkingsverbanden in toenemende mate van belang voor het realiseren van de doelstellingen van onze gemeente. In deze paragraaf wordt ingegaan op de visie van de gemeente Elburg op samenwerkingsverbanden. Tevens wordt specifiek ingegaan op verbonden partijen. Omdat met verbonden partijen bestuurlijke en financiële banden worden onderhouden wordt per verbonden partij inzicht gegeven, in het belang dat de gemeente in elk van deze verbonden partijen heeft.

I. Visie

Het college heeft in samenspraak met de door de gemeenteraad in het leven geroepen "denktank samenwerking" een strategische visie op samenwerking opgesteld. In de visie wordt ingegaan op voor- en nadelen van samenwerking, wordt een sterkte en zwakteanalyse van onze gemeente gepresenteerd en worden de uitgangspunten en doelen van samenwerking geformuleerd. Onderstaand zijn enkele passages uit de visie opgenomen.

Uitgangspunten en doelen van samenwerking

- De schaalgrootte van de gemeente is vooralsnog voldoende om taken zelfstandig uit te kunnen voeren.
- De gemeente Elburg beschouwt samenwerken als een middel om betere resultaten voor de burgers te bereiken.
- De eigen identiteit van de Elburgse samenleving wordt zoveel mogelijk behouden.
- Elburg wil zoveel en zo lang mogelijk zijn bestuurlijke autonomie handhaven.
- Bij samenwerking spelen de volgende afwegingen:
 - Kostenbeheersing / kostenreductie;
 - Kwetsbaarheidsvermindering;
 - Kwaliteitsverbetering van de dienstverlening.
- Elburg participeert in uiteenlopende bestuurlijke en operationele samenwerkingen.
- Bij ieder voornemen tot samenwerking of uitbesteding dient de gemeente zich af te vragen of dit past binnen de gewenste regionale samenhang en bestaande samenwerkingsverbanden.
- We hechten sterk aan het waarborgen van de eisen van democratische legitimatie, democratische sturing en controle.

Samenwerken met wie en wanneer

De denktank heeft de volgende visie verwoord:

"De keuze voor samenwerkingspartners wordt niet alleen bepaald door de geografische nabijheid en de gezamenlijke schaalgrootte, maar ook en vooral door gedeelde belangen bij de samenwerking en onderling vertrouwen. Zoals gezegd is het behoud van de eigen identiteit voor Elburg een belangrijk uitgangspunt in de keuze voor samenwerkingspartners. We kiezen daarom bij voorkeur voor samenwerkingspartners waarmee Elburg raakvlakken heeft in karakter, cultuur en belangen en waarbij sprake is wederzijdse (h)erkenning en natuurlijke chemie. Als het gaat om samenwerking, voelt Elburg zich verwant met de gemeenten op de Noord West Veluwe. Elburg hecht aan betrouwbaar partnerschap, hetgeen inhoudt dat samenwerken voor ons niet vrijblijvend of gemakkelijk opzegbaar is. We kiezen ervoor geen korte termijn voordelen na te jagen, maar kiezen voor stabiele relaties met anderen en stabiele verhoudingen in de regio omdat wij ervan overtuigd zijn dat daarmee op de lange termijn de beste en meest efficiënte resultaten worden bereikt. We zoeken zoveel mogelijk samenwerking met partners met wie op samenhangende (beleids)terreinen al wordt samengewerkt. We geven er de voorkeur aan om voor wat betreft (de versterking van) samenwerking 'natuurlijke momenten' te benutten".

Samenwerking Nunspeet, Elburg en Oldebroek

In 2015 zijn Nunspeet, Elburg en Oldebroek gestart met NEO. Een netwerksamenwerking met als doel zo veel mogelijk bottom-up en zo breed mogelijk samen te werken, waarbij de belangrijkste criteria zijn; beperking van de kwetsbaarheid van de organisaties, kwaliteitsontwikkeling, beheersing van de kosten en vergroting van kansen voor medewerkers. Om de doelstellingen te bereiken, is zoveel mogelijk aangesloten bij de 'natuurlijke' dynamiek. Randvoorwaarde bij alle trajecten is dat het goede werk dat de afzonderlijke gemeenten momenteel doen in stand blijft en desinvesteringen zoveel mogelijk worden voorkomen.

De oorspronkelijke NEO-gedachte was: alles in NEO. De samenwerking zou alle beleidsterreinen moeten omvatten. In de praktijk bleek dat niet haalbaar. Daarom zal de samenwerking zich nu vooral richten op de meest wenselijke en kansrijke onderwerpen. Dat betekent niet dat op de andere onderwerpen geen samenwerking meer plaatsvindt, maar wel dat op die onderwerpen de samenwerking wat minder wordt gestuurd. Er wordt onderzoek gedaan op het gebied van samenwerking ICT met de H2ONE-gemeenten en er wordt onderzocht welke bedrijfsvoeringstaken met meerdere gemeenten gezamenlijk uitgevoerd kunnen worden.

In 2019 is een kwartiermaker aangesteld die een rapportage heeft opgesteld met advies over de meest adequate vorm en inhoud van de samenwerking. De Gedeputeerde Staten heeft opdracht gegeven tot verkenning van een samenwerking in H2ONE verband. Begin 2020 is het adviesrapport 'Verkenning Kop van de Veluwe' gepubliceerd.

II. Verbonden partijen

De gemeente Elburg voert taken uit via verbonden partijen. Dit zijn verbonden partijen die gemeentelijke taken in opdracht van één of meerdere overheden uitvoeren. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de gemeente een financieel én een bestuurlijk belang heeft. Dit belang wordt als volgt gedefinieerd:

Financieel belang Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Bestuurlijk belang Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht.

Het kan gaan om tijdelijke of langdurige samenwerkingsverbanden. Een dergelijke samenwerking kan worden aangegaan met andere gemeenten, overheden, non-profitorganisaties of private partijen. Hier onder vallen: gemeenschappelijke regelingen, NV's en BV's, stichtingen en verenigingen.

De verschillende soorten verbonden partijen brengen ieder hun eigen bestuurlijke en financiële risico's met zich mee en hebben verschillende voor- en nadelen. In de onderstaande tabellen zijn de kenmerken per soort weergegeven.

1. Kenmerken stichting en vereniging

Bestuurlijke Betrokkenheid	Financiële relatie	Voordelen	Nadelen	Risicoprofiel
Eventueel zitting in het bestuur van de stichting.	Subsidierelaties tussen gemeente en stichting of vereniging met mogelijk aanvullende afspraken met betrekking tot: <ul style="list-style-type: none"> Het dekken van onvoorziene exploitatiekosten; Incidentele uitgaven als gevolg van reorganisaties; Garantstellingen 	De financiële consequenties zijn nihil. Alleen financiële aansprakelijkheid voor verstrekte middelen. De stichting is formeel verantwoordelijk voor exploitatierisico's. In de praktijk blijkt dat gemeenten een deel van dat risico informeel of via aanvullende afspraken dragen. Eenvoudig en goedkoop op te richten.	Een stichting of vereniging heeft zelden een buffer om exploitatiekosten of onvoorziene uitgaven op te vangen. Per definitie kloppen zij dan bij gemeenten aan.	<p>Financieel Laag/ gemiddeld</p> <p>Vanwege beperkte financiële risico's</p> <p>Bestuurlijk Laag / gemiddeld</p> <p>Bestuurders zijn aansprakelijk als er sprake is van wanbeleid.</p>

2. Kenmerken Vennootschap (N.V. en B.V.)

Bestuurlijke Betrokkenheid	Financiële relatie	Voordelen	Nadelen	Risicoprofiel
Aandeelhouder	Aandelen	De taak wordt meer op afstand geplaatst.	De vaak beperkte beïnvloedingsmogelijkheid.	<p>Financieel Gemiddeld</p> <p>Vanwege het feit dat de gemeente alleen risico loopt over het ingebrachte geld.</p> <p>Bestuurlijk Gemiddeld/ hoog</p> <p>Gezien de grote afstand tussen gemeente en vennootschap is het moeilijker publieke doelstellingen in het oog te houden.</p>
Commissariaten		Financiële voordelen door winstdeling en dividend. Meer vanuit de rol als toezichhouder betrokken bij de vennootschap.	De Raad van Bestuur heeft wettelijk veel bevoegdheden en moet primair handelen vanuit het private belang van de onderneming.	

3. Kenmerk Gemeenschappelijke regeling

Bestuurlijke Betrokkenheid	Financiële relatie	Voordelen	Nadelen	Risicoprofiel
Algemeen bestuur Dagelijks bestuur	Jaarlijkse bijdrage bekostiging exploitatie.	Veel bestuurlijk/ beleidsmatige invloed. Uitgelezen vorm om op voet van evenredigheid en gelijkwaardigheid samen te werken met publieke partijen voor een publiek belang. Schaalvoordelen: inkoop, expertise en formatie.	Bijdrage is een verplichte uitgave. Qua besluitvorming lange procedures en verplichte verantwoordingslijnen. Als afzonderlijke deelnemer vaak beperkte zeggenschap.	Financieel Hoog De participerende gemeenten zijn financieel aansprakelijk. Bestuurlijk Hoog Afhankelijk van de gekozen GR bestaat er een regeling voor terugroeping van leden van het AB of DB.

Samenvattend overzicht

Verbonden partij	Rechtsvorm	Belang		Risico	
		Publiek	Privaat	Financieel	Bestuurlijk
1. Stichtingen en verenigingen	Privaatrechtelijke		X	Laag/ Gemiddeld	Laag/ Gemiddeld
2. Vennootschap (BV, NV)	Privaatrechtelijke		X	Gemiddeld	Gemiddeld/ Hoog
3. Gemeenschappelijke Regeling	Publiekrechtelijk	X		Hoog	Hoog

III. De lijst met verbonden partijen

Voor een goed inzicht in de financiële positie van de verbonden partijen wordt op de volgende pagina's per partij ingegaan op een aantal specifieke onderdelen. De mate van detaillering van de informatie is afhankelijk van het risicoprofiel. Hoe hoger het financiële en bestuurlijke risico, hoe meer informatie. Op basis van bovenstaande risicoprofiel wordt de informatie voor de gemeenschappelijke regeling het meest uitvoerig beschreven. Voor de overige verbonden partijen geldt dat de informatie beperkter wordt weergegeven.

Gemeenschappelijke regelingen

Naam	Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland				
Vestigingsplaats	Apeldoorn				
Deelnemende partijen	Aalten, Apeldoorn, Berkelland, Bronckhorst, Brummen, Doetinchem, Elburg, Epe, Ermelo, Harderwijk, Hattem, Heerde, Lochem, Montferland, Nunspeet, Oldebroek, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Putten, Voorst, Winterswijk, Zutphen				
Doel	De veiligheidsregio behartigt de belangen van de gemeenten op het terrein van de brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening met behoud van de lokale verankering, zoals neergelegd in de Wet veiligheidsregio's.				
Bestuurlijk belang	De burgemeester is lid van het Algemeen bestuur.				
Financieel belang		2018	2019	2020	2021
Gemeente Elburg	Begroting	1.028.000	1.056.000	1.217.000	1.239.000
	Rekening	1.092.627	1.174.116	-	-
Resultaat GR	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	Begroting
	2017	2018	2019	2020	2021
	930.000	-2.855.000	4.148.482	-	-
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	1.385.000	1.775.000	1.919.000	3.641.000	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	45.693.000	45.919.000	51.146.000	37.969.230	
Opmerkingen bij de cijfers:	Definitieve cijfers jaarrekening 2019: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Het voordelig saldo bedraagt € 4.148.482 positief. ▪ De solvabiliteit van de VNOG bedraagt 15%. 				
Ontwikkelingen	De definitieve jaarstukken zijn behandeld in het algemeen bestuur van 25 juni 2020.				
Beleidsvoornemens	In 2019 hebben veel ontwikkelingen plaatsgevonden binnen de VNOG. Dat jaar stond in het teken om toe te werken naar een toekomstbestendige veiligheidsregio. Begin 2020 is gestart om de toekomstvisie te implementeren en te verwerken in de Meerjarenbegroting 2021-2024.				
Risico's	Kenmerkend voor het risicoprofiel van de VNOG is dat deze organisatie voor het uitvoeren van haar taken voor het grootste deel afhankelijk is van de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Daarmee zijn de gemeenten ook aan te spreken op eventuele tekorten in de exploitatie. Dit laatste is vastgelegd in de "gemeenschappelijke regeling".				

Naam	Streekarchivariaat Noord-West Veluwe				
Vestigingsplaats	Elburg				
Deelnemende partijen	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek Elburg is centrumgemeente.				
Doel	Doelstelling van het Streekarchivariaat is het uitvoering geven aan de taken genoemd in de Archiefwet (het in goede, geordende en toegankelijke staat bewaren van archieven).				
Bestuurlijk belang	Bestuurscommissie				
Financieel belang		2018	2019	2020	2021
Gemeente Elburg	Begroting	120.000	145.000	163.000	175.000
	Rekening	131.000	140.500	-	-
Resultaat GR	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	Begroting
	2017	2018	2019	2020	2021
	-9.000	-40.000	34.000	-	-
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	-	-	-	-	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	-	-	-	-	
Opmerkingen bij de cijfers:	De totale verwachte kosten van het streekarchivariaat voor 2021 bedragen € 1.019.000. De totale kosten worden op basis van een afgesproken verdeelsleutel verdeeld over de vijf gemeenten.				
Ontwikkelingen	-				
Beleidsvoornemens	Het college van Elburg heeft op 28 juli 2020, na advies van de Archiefcommissie Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe (SNWV), het meerjarenbeleidsplan 2021-2024 vastgesteld. De belangrijkste beleidsdoelen daarvan zijn: <ul style="list-style-type: none"> - Doorontwikkeling interne organisatie SNWV tot professionele, dienstverlenende en erkende kennispartner op gebied van gemeentelijk en (digitaal) duurzaam informatiebeheer; - Toezicht op gemeentelijk informatiebeheer volgens voorgestelde inspectiecyclus; - De aansluiting van alle deelnemende gemeenten op het e-Depot; - Realisatie van een eigen ICT-omgeving voor het SNWV, met alle functionaliteiten en applicaties die nodig zijn voor haar werkprocessen; - Het SNWV ontwikkelt zich tot zichtbare partner binnen de regionale erfgoedsector en staat bekend als hét duurzame collectieve geheugen van de regio. 				
Risico's	-				
Indicatoren	Enkele indicatoren voor het streekarchivariaat: <ul style="list-style-type: none"> ▪ Aantal medewerkers 12,33 fte 				

Naam	GGD Noord Oost Gelderland				
Vestigingsplaats	Apeldoorn				
Deelnemende partijen	Aalten, Apeldoorn, Berkelland, Bronckhorst, Brummen, Doetinchem, Elburg, Epe, Ermelo, Harderwijk, Hattem, Heerde, Lochem, Montferland, Nunspeet, Oldebroek, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Putten, Voorst, Winterswijk, Zutphen				
Doel	De GGD stelt zich tot doel het bevorderen en beschermen van de gezondheid van de bevolking van de regio, met speciale aandacht voor jeugd en risicogroepen. De kerntaak van de GGD is de uitvoering van de wettelijke taken op basis van de Wet publieke gezondheid. De basisproducten worden verzorgd voor alle deelnemende gemeenten en in beginsel bekostigd uit de gemeentelijke inwonerbijdrage. Naast basisproducten kent de GGD plusproducten, die worden geleverd op contractbasis met gemeenten (individueel, per groep of alle 22) of derden.				
Bestuurlijk belang	Lid in Algemeen bestuur en dagelijks bestuur				
Financieel belang		2018	2019	2020	2021
Gemeente Elburg	Begroting	324.000	347.000	364.000	377.000
	Rekening	324.000	-	-	-
Resultaat GR	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	Begroting
	2017	2018	2019	2020	2021
	190.000	213.000	71.000	-	0
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	2.826.000	3.156.000	2.742.000	2.909.000	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	3.565.000	2.494.000	2.550.000	2.631.000	
Opmerkingen bij de cijfers:	De jaarrekening 2019 sluit met een positief saldo van € 71.000.				
Prestaties					
Ontwikkelingen					
Beleidsvoornemens	De GGD richt zich in het bijzonder op gezondere jeugd, gezondere leefomgeving, gezonder ouder worden en gezondere leefstijl (waaronder aanpak roken).				
Risico's	De weerstandscapaciteit bestaat uit de potentieel in te zetten middelen om de tegenvallers op te vangen.				
Indicatoren					

Naam	Omgevingsdienst Noord Veluwe				
Vestigingsplaats	Harderwijk				
Deelnemende partijen	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Putten, provincie Gelderland Hattem, Heerde en Oldebroek				
Doel	De Omgevingsdienst Noord-Veluwe voert in samenwerking met de andere uitvoeringsdiensten in opdracht van de gemeenten en de provincie een deel van de taken vergunningverlening, toezicht en handhaving uit op het gebied van fysieke leefomgeving.				
Bestuurlijk belang	1 lid in Algemeen bestuur				
Financieel belang		2018	2019	2020	2021
Gemeente Elburg	Begroting	402.500	414.000	459.000	479.000
	Rekening	431.000	418.000	-	-
Resultaat GR	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	Begroting
	2017	2018	2019	2020	2021
	87.500	312.000	331.000	-	-
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	126.000	143.000	432.000	401.000	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	-	-	489.000	615.000	
Opmerkingen bij de cijfers:	<ul style="list-style-type: none"> Van het positieve resultaat 2019 ad € 331.000 wordt € 55.000 gestort in een te vormen bestemmingsreserve Huisvestingskosten 2020, € 55.000 in een te vormen bestemmingsreserve VTH-applicatie, € 221.000 terugbetaald aan de partners. Een drietal bestemmingsreserves zijn opgeheven omdat het doel van deze reserves is vervallen of de reserve kan worden opgeheven. 				
Prestaties	Op het gebied van milieuzorg zijn er vijf programma's. Programma 1: Vergunningverlening Programma 2: Toezicht en handhaving Programma 3: Advies Programma 4: Stelseltaken Programma 5: Projecten De gemeente Elburg neemt alle vijf af bij het ODNV.				
Ontwikkelingen	-				
Beleidsvoornemens	-				
Risico's	De ODNV loopt een risico van aansprakelijkheidstelling bij de reguliere taakuitvoering. De weerstandscapaciteit is 1% van de totale begroting.				

Vennootschap (BV, NV)

Naam	Gastvrije Randmeren				
Vestigingsplaats	Harderwijk				
Deelnemende partijen	Dronten, Kampen, Elburg, Nunspeet, Putten, Oldebroek, Ermelo, Harderwijk, Nijkerk, Zeewolde				
Doel	Het schap heeft tot doel in onderlinge samenhang de bovengemeentelijke belangen van de recreatie en de natuurbescherming binnen het gebied te behartigen en het natuur- en landschapsschoon binnen het gebied te bewaren en te bevorderen.				
Bestuurlijk belang	1 lid in Algemeen bestuur 1 lid in Dagelijks bestuur				
Financieel belang					
Gemeente Elburg		2018	2019	2020	2021
Begroting		21.715	27.040	27.445	28.605
Rekening		21.715	27.040	-	-
Resultaat GR	Rekening	Rekening	Rekening	Begroting	Begroting
	2016	2017	2018	2020	2021
	-216.000	-507.000	-784.000	*	-
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	4.263.000	3.593.000	2.586.000	*	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
GR	11.751.000	11.359.000	11.144.000	*	
Opmerkingen bij de cijfers:	Jaarrekening wordt in september vastgesteld.				
Prestaties	-				
Ontwikkelingen	Per 1-1-2014 is het samenwerkingsverband met het hele randmeer gebied opgericht (16 gemeenten) in een Coöperatie Randmeren "gastvrije randmeren". De huidige werknemers werken straks in opdracht van zestien gemeenten in plaats van de huidige tien. In de uitvoeringsorganisatie verandert niet zoveel. Het bureau van Gastvrije Randmeren blijft gevestigd in het kantoor in Harderwijk.				
Risico's	De budgetten voor de nog uit te voeren werkzaamheden zijn vaste bedragen. Incidentele kleine overschotten of tekorten worden verrekend met de algemene reserve. De risico's zijn dus beperkt. Er is een weerstandsvermogen aanwezig.				

Naam	Bank Nederlandse Gemeenten N.V.				
Vestigingsplaats	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten, Den Haag				
Doel	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. Toelichting: Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein 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.				
Bestuurlijk belang	Aandeelhouders van de bank zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap. Aandelen BNG Bank luiden op naam en zijn niet beursgenoteerd. Het maatschappelijk aandelenkapitaal bestaat uit 100 miljoen aandelen van € 2,50 nominaal, waarvan 55.690.720 aandelen zijn geplaatst en volgestort. De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten (een stem per aandeel van € 2,50). De gemeente Elburg heeft 76.830 aandelen á € 2,50.				
Financieel belang					
Gemeente Elburg		2018	2019	2020	2021
Begroting		100.000	110.000	160.000	160.000
Rekening		194.000	219.000	97.500	-
Resultaat	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	
BNG	2016	2017	2018	2019	
	369 miljoen	393 miljoen	337 miljoen	163 miljoen	
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
BNG	3.753 miljoen	4.220 miljoen	4.257 miljoen	4.154 miljoen	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
BNG	149.494 miljoen	135.072 miljoen	132.519 miljoen	144.802 miljoen	
Ontwikkelingen	BNG Duurzaamheidsfonds voor projecten die een bijdrage leveren aan de duurzaamheidsdoelen van gemeenten en provincies.				

Naam	Alliander N.V.					
Vestigingsplaats	Alliander N.V., Arnhem					
Doel	Zorgdragen voor een goed transport en distributie van elektriciteit en gas.					
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders hebben zeggenschap via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten. De gemeente Elburg heeft 285.743 aandelen á € 5,00.					
Financieel belang Gemeente Elburg		2018	2019	2020	2021	
Begroting		220.000	220.000	220.000	160.000	
Rekening		191.000	313.000	-	-	
Resultaat Alliander	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening		
	2016	2017	2018	2019		
	282 miljoen	203 miljoen	334 miljoen	253 miljoen		
Eigen vermogen Alliander	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020		
	3.864 miljoen	3.942 miljoen	4.129 miljoen	4.224 miljoen		
Vreemd vermogen Alliander	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020		
	3.308 miljoen	3.393 miljoen	3.363 miljoen	3.768 miljoen		
Ontwikkelingen	De belangrijkste resultaten:					
	<ul style="list-style-type: none"> - De netto-omzet is in 2019 gestegen met 0,5%: van € 1.920 miljoen naar € 1.930 miljoen. Deze stijging is het gevolg van hogere tarieven en een toename van het aantal elektriciteitsaansluitingen. - De totale bedrijfskosten over 2019 zijn uitgekomen op € 1.591 miljoen, een stijging van € 19 miljoen en wordt veroorzaakt door onder andere hogere afschrijvingen in verband met de implementatie van IFRS 16. - Het resultaat van 2019 is 24,3% lager dan 2018. Dit wordt veroorzaakt doordat in 2019 geen ondernemingen zijn verkocht. - De netto-investeringen in het netwerk zijn met 103 miljoen gestegen naar 834 miljoen. Dit komt grotendeels door de sterk gestegen investeringen in de elektriciteitsnetten. - De gemiddelde uitvalduur voor elektriciteit is toegenomen van 30,6 naar 21,9 minuten. - De CO2 uitstoot is in 2019 met 24 kton gedaald naar 264 kton. - Het voorstel is om over 2019 in totaal € 113,6 miljoen dividend uit te keren. Dit komt overeen met 45% van het resultaat na belastingen, exclusief bijzondere posten na belastingen die niet hebben geleid tot kasstromen in het boekjaar 2019. - In verband met op handen zijnde investeringen in 2020 en 2021 is de dividendopbrengst met € 60.000 afgeeraamd. 					
Kengetallen		2016	2017	2018	2019	
	Netto omzet	mln	1.584	1.697	1.920	1.930
	Solvabiliteit		58%	57%	57%	57%

Naam	Vitens N.V.					
Vestigingsplaats	Vitens N.V. Utrecht					
Doel	Zorgdragen voor een goede (drink) watervoorziening.					
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders hebben zeggenschap via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten. De gemeente Elburg heeft 18.693 aandelen á € 1,00					
Financieel belang Gemeente Elburg		2018	2019	2020	2021	
Begroting		57.500	20.000	20.000	20.000	
Rekening		62.000	17.000	-	-	
	Het voorstel is om geen dividend over 2019 uit te keren vanwege een te lage solvabiliteit. Er is € 11,1 miljoen winst gemaakt. De verwachting is dat er de komende jaren (t/m 2022) geen dividend worden uitgekeerd.					
Resultaat Vitens	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening		
	2016	2017	2018	2019		
	48,5 miljoen	47,7 miljoen	13,0 miljoen	11,1 miljoen		
Eigen vermogen Vitens	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020		
	489 miljoen	534 miljoen	533 miljoen	533 miljoen		
Vreemd vermogen Vitens	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020		
	1.249 miljoen	1.195 miljoen	1.233 miljoen	1.294 miljoen		
Ontwikkelingen						
Kengetallen		2015	2016	2017	2018	2019
	Aantal aansluitingen	x 1.000	2.531	2.550	2.751	2.596
	Verbruik per aansluiting	m ³	110	110	109	112
	Aantal medewerkers		1.383	1.399	1.378	1.392
	Totale opbrengsten	mln	391	384	386	361
	Netto omzet	mln	357	349	351	323
	Drinkwatertarief	m ³	1,09	1,04	1,04	0,96
	Dividend	Euro	3,83	3,36	3,30	0,90
	Solvabiliteit		27,5%	28,1%	30,9%	30,2%

Naam	Inclusief Groep N.V.				
Vestigingsplaats	Inclusief Groep N.V. Nunspeet				
Doel	Inclusief Groep is de Sociale Werkvoorziening				
Bestuurlijk belang	De Samenwerking Noord-Veluwe is de aandeelhouder van de Inclusief Groep. De Samenwerking Noord-Veluwe wordt vertegenwoordigd door één Algemeen Bestuurslid per aangesloten gemeente (Nijkerk, Putten, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Elburg en Oldebroek). De Inclusief Groep voert de Wet Sociale Werkvoorziening uit in opdracht van deze zeven gemeenten. De Samenwerking Noord-Veluwe heeft de regie hiervan in handen gelegd van de Bestuurscommissie, bestaande uit de wethouders Sociale Zaken van deze zeven gemeenten.				
Financieel belang		2018	2019	2020	2021
Gemeente Elburg	Begroting	3.227.353	3.184.676	2.945.923	3.006.254
	Rekening	3.222.416	3.108.877	-	-
Resultaat	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	
Inclusief Groep	2016	2017	2018	2019	
	617.000	646.000	404.000	-1.078.000	
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
Inclusief Groep	9,7 miljoen	10,4 miljoen	10,8 miljoen	9,9 miljoen	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
Inclusief Groep	10 miljoen	11,6 miljoen	10,8 miljoen	9,8 miljoen	
Ontwikkelingen	Per 1 januari 2015 is er geen nieuwe instroom in de WSW meer. De rechten van de huidige SW-medewerkers blijven bestaan. Het totale budget is echter wel veel lager dan het huidige. Er moet een toekomstbestendige inrichting van de sociale werkvoorziening worden gerealiseerd, rekening houdend met afschaffing van de Wet sociale werkvoorziening en invoering van de Participatiewet. Dan zal ook een besluit worden genomen over de bestuurlijk-juridische structuur van de Inclusief Groep NV.				

Naam	Leisurelands (voorheen Recreatiegemeenschap Veluwe Holding bv)				
Vestigingsplaats	Arnhem				
Doel	Beheren en exploiteren van (dag) recreatieve voorzieningen voor een breed publiek.				
Bestuurlijk belang	De aandeelhouders hebben zeggenschap via het stemrecht op de aandelen die zij bezitten. De gemeente Elburg heeft 4.499 aandelen á € 1,00				
Financieel belang		2018	2019	2020	2021
Gemeente Elburg	Begroting	-	-	-	-
	Rekening	-	-	-	-
Resultaat	Rekening	Rekening	Rekening	Rekening	
Leisurelands	2016	2017	2018	2019	
	1.275.000	1.277.000	-1.280.000	4.422.000	
Eigen vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
Leisurelands	56,3 miljoen	57,6 miljoen	56,3 miljoen	68,9 miljoen	
Vreemd vermogen	Per 01-01-2017	Per 01-01-2018	Per 01-01-2019	Per 01-01-2020	
Leisurelands	20,2 miljoen	21,7 miljoen	22,0 miljoen	46,6 miljoen	
Ontwikkelingen	Leisurelands is sinds maart 2015 de nieuwe naam van RGV (Recreatiegemeenschap Veluwe).				

*De jaarrekening 2019 is nog niet ontvangen.

III. Samenwerkingsverbanden

Onderstaand een overzicht van samenwerkingsverbanden van de gemeente Elburg. Omdat het begrip 'samenwerking' voor meerdere uitleg vatbaar is, kan op voorhand aangegeven worden dat deze lijst niet uitputtend is.

Samenwerking	Deelnemers:	Doel samenwerking
Samenwerking Noord Veluwe	In 2019 is besloten tot opheffen van de organisatorische SNV. Dat neemt niet weg dat er nog wel samengewerkt wordt op onderdelen waar dit een toegevoegde waarde heeft.	Vasthouden van samenwerking tussen de Noord Veluwe gemeenten waar dit meerwaarde heeft. Vernieuwen samenwerking waar dit kansen biedt.
Afvalwaterketen Noord Veluwe	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek, Putten, Hattem, Heerde, Waterschap Vallei en Veluwe	Overlegwerkgroep over toekomst waterketen Gelderland
Rekenkamercommissie	Elburg, Putten, Oldebroek, Nunspeet	Elk van de aangesloten gemeenten heeft een eigen Rekenkamercommissie benoemd. In het verband van de aangesloten gemeenten wordt echter wel nauw samengewerkt. Naast het feit dat de leden van de Rekenkamercommissie voor alle gemeenten dezelfde zijn, worden gezamenlijke onderzoeken in de vier gemeenten uitgevoerd.
Buurtbemiddeling	Nunspeet, Elburg, Oldebroek woningcorporaties Omnia Wonen, Uwoon en Delta Wonen en de politie Noord- en Oost Gelderland	Het doel van buurtbemiddeling is het verminderen van woonoverlast en het zo nodig voorkomen van escalatie in de buurt door conflicten tussen burens of buurtbewoners in een zo vroeg mogelijk stadium aan te pakken.
Nazorg ex gedetineerden	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek, Putten, Hattem	Gemeenten hebben sinds enkele jaren de verantwoordelijkheid de zorg na detentie te regelen. Voor de uitvoering van deze taak hebben de gemeenten een zogenaamd 'lokaal contactpersoon nazorg ex-gedetineerden' aangewezen. De beschikbare capaciteit in de afzonderlijke gemeenten is ontoereikend en door het Rijk worden geen structurele gelden beschikbaar gesteld voor de nazorg. De zeven gemeenten hebben afgesproken dat Nunspeet een coördinerende rol gaat vervullen in de regio.
Commissie bezwaar en beroepschriften	Elburg, Nunspeet	De commissie is ter voorbereiding van de beslissing op bezwaren tegen besluiten van de raden, de colleges en de burgemeesters van de gemeente Elburg en Nunspeet.
Inkoopsamenwerking Noord Veluwe	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Hattem, Heerde, Nunspeet, Oldebroek, Putten, Zeewolde, de Sociale Dienst Veluwerand (SDV), de Samenwerking Noord-Veluwe, het Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren (NRV) en de Omgevingsdienst Noord-Veluwe (ODNV),	De ISNV heeft als doel de inkoopfunctie binnen de deelnemende organisaties te professionaliseren.
ViaVé	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Putten, Nunspeet, Oldebroek, Provincie Gelderland	Op basis van deze samenwerkingsovereenkomst regelt ViaVé het beheer, de regie voor het regionaal vervoer en geeft daarmee invulling aan de basismobiliteit. Het gaat daarbij om vraag-afhankelijk vervoer (o. a. Wmo), routevervoer (leerlingen) en gym/zwemvervoer. Elburg fungeert in deze als gastheergemeente.
Intergemeentelijke samenwerking van de buitengewone opsporingsambtenaren	Nunspeet, Oldebroek, Hattem, Heerde, Epe en Elburg.	Om boa's ruimer en meer in te kunnen zetten, ook in de andere gemeenten bij bijvoorbeeld evenementen is een samenwerkingsovereenkomst tussen de deelnemende gemeenten noodzakelijk.
Jongeren op gezond gewicht	Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek, Putten	Het JOGG-bureau ondersteunt de gemeenten door middel van reguliere en additionele ondersteuning. De additionele ondersteuning bestaat uit het aanbod om gebruik te maken van coaches en experts.
NEO	Nunspeet, Elburg, Oldebroek	Ambtelijke samenwerking op diverse onderdelen.
Regio Zwolle	Samenwerkingsverband bestaande uit 21 gemeenten verdeeld over 4 provincies.	Verbeteren van mobiliteit, wonen en werken.

Paragraaf 6 Grondbeleid

Doelstellingen

1. Het door middel van ruimtelijke plannen zodanig richting geven aan het gebruik van gronden, dat op adequate en flexibele wijze wordt ingespeeld op de maatschappelijke ontwikkelingen en behoeften.
2. Een op de lokale behoefte afgestemde ontwikkeling van nieuwe woningbouw- en bedrijven-terreinlocaties, waarbij tevens waar mogelijk inkomsten worden gegenereerd voor de realisering van investeringen (ook in breder maatschappelijk verband), middels het hanteren van marktconforme prijzen.

Gronden in exploitatie

Complex	Bedrijventerrein Broeklanden (35)
Omschrijving	Het betreft de realisering van een nieuw bedrijventerrein nabij de kruising Oostelijke Rondweg /Zuiderzee-straatweg.
Status	In exploitatie per 27 oktober 2008. Vanaf 2011 wordt de exploitatie jaarlijks herzien.
Realisatie	Op één na zijn alle kavels verkocht of in erfpacht uitgegeven. De laatste kavel is gereserveerd.
Vooruitblik	De verwachting is dat in 2020 ook de laatste kavel wordt verkocht.
Risico's	Klein, doordat bijna alle kavels zijn verkocht en de laatste gereserveerd is.

Complex	Waterlanden (37)
Omschrijving	Het betreft het ontwikkelen van een inbreidingslocatie in Doornspijk. De gemeente is voor het grootste deel eigenaar van de locatie. Er zijn afspraken gemaakt welke vastgelegd zijn in een bouwclaimovereenkomst. Het plan is vigerend.
Status	In exploitatie per voorjaar 2013. De exploitatie wordt jaarlijks herzien.
Realisatie	Alle kavels zijn verkocht.
Vooruitblik	Nadat het laatste stukje woonrijp is gemaakt kan het complex worden afgesloten.
Risico's	Financieel risico is nihil doordat alle kavels zijn verkocht.

Complex	Woningbouw Heidezoom (38)
Omschrijving	Het betreft alle werkzaamheden die verband houden met het nieuw te realiseren bestemmingsplan geprojecteerd tussen de Verlengde Schietweg, Bovenweg, Brandweg en fietspad Granietstraat te 't Harde. Er zijn afspraken gemaakt welke vastgelegd zijn in een bouwclaimovereenkomst.
Status	In exploitatie per 24 november 2008. Vanaf 2011 wordt de exploitatie jaarlijks herzien.
Realisatie	Alle gronden zijn verkocht.
Vooruitblik	Door de ontwikkelaar is een aangepast plan gemaakt voor de 32 woningen in het binnengebied en het bestemmingsplan hiervoor is in 2020 in procedure gebracht en vastgesteld. De laatste kavels voor de 32 woningen zijn aan de ontwikkelaar verkocht en eind 2020/begin 2021 worden de gronden notarieel overgedragen en afgerekend. De grond voor deze kavels wordt naar verwachting eind 2020 bouwrijp opgeleverd. Nadat de 32 woningen door de ontwikkelaar zijn opgeleverd wordt het gebied door de gemeente woonrijp gemaakt.
Risico's	Klein, alle kavels zijn immers verkocht en de grondexploitatie dekt de kosten voor het bouw- en woonrijpmaken.

Complex	Woningbouw Vossenakker Zuid (39)
Algemeen	Het betreft alle werkzaamheden die verband houden met het nieuw te realiseren bestemmingsplan ten zuiden van de VMBO school, tussen de Oostelijke Rondweg, en de Oostendorperstraatweg. Er is een samenwerkingsovereenkomst met een ontwikkelaar.
Status	In exploitatie per 14 december 2009 (vastgestelde exploitatierekening). Vanaf 2011 wordt de exploitatie jaarlijks herzien.
Realisatie	Alle woningbouwkavels zijn aan de ontwikkelaar verkocht. De 2 gemeentelijke PO kavels zijn verkocht. De kavel voor het appartementengebouw is verkocht. De ontwikkelaar heeft een aanvang gemaakt met de bouw van de woningen en het appartementengebouw. V.w.b. de laatste 6 twee-onder-een-kap woningen nabij de speeltuin aan de Kruidenlaan wordt door de ontwikkelaar een aangepast plan gemaakt.
Vooruitblik	De resterende kavels langs de Vliersingel en de Kruidenlaan zijn verkocht aan de ontwikkelaar en de woningen langs de Vliersingel zijn in 2020 opgeleverd. De Vliersingel wordt door de gemeente woonrijp gemaakt. De realisatie van een tweekapper (2 woningen) langs de Kruidenlaan is nog onzeker.
Risico's	Gemiddeld; in verband de afronding van de planologische procedures en de onzekerheid m.b.t. de laatste woningen langs de Kruidenlaan.

Complex	Huisdijk (44)
Algemeen	Het betreft de realisering van woningbouw aan de Huisdijk.
Status	In exploitatie sedert voorjaar 2014.
Realisatie	Alle kavels zijn verkocht.
Vooruitblik	De verwachting is dat het laatste stukje in 2020 woonrijp wordt gemaakt.
Risico's	Nihil; alle percelen zijn verkocht.

Complex	Petraschool (47)
Algemeen	Het betreft de realisering van 10 woningen aan de Vale Ouwelaan te 't Harde.
Status	In exploitatie per 8 juli 2019.
Realisatie	In september 2019 is het voorontwerp bestemmingsplan voor het indienen van zienswijzen ter inzage gelegd.
Vooruitblik	Als de problematiek rond stikstof is opgelost zal het bestemmingsplan in procedure worden gebracht.
Risico's	Gemiddeld i.v.m. de problematiek met stikstof en de opgave van 8 goedkope koopwoningen.

Strategische gronden

Complex	Havengebied (33)
Omschrijving	Betreft de uitbreiding van 5 kavels aan de Flevoweg.
Realisatie	Vorbereiding planontwikkeling.
Vooruitblik	Het voorontwerp bestemmingsplan is in juli 2020 voor het indienen van zienswijzen ter inzage gelegd, Het plan wordt in exploitatie gebracht en de verkoop wordt eind 2020/begin 2021 gestart. Het plan wordt begin 2021 door de gemeente bouwrijp gemaakt.
Risico's	Gemiddeld, afhankelijk van verloop bestemmingsplan procedure en animo kavels.
Complex	Woningbouw Horstkamp (41)
Algemeen	Het betreft alle werkzaamheden die verband houden met het nieuw te realiseren bestemmingsplan voor woningbouw, geprojecteerd tussen de Oostelijke Rondweg, de Oostendorperstraatweg en De Weeren.
Status	Niet in exploitatie.
Realisatie	Geen bijzonderheden.
Vooruitblik	Vooralsnog is de verwachting dat dit plan niet op korte termijn wordt ontwikkeld.
Risico's	Gemiddeld; gezien de hoge boekwaarde.
Complex	Woningbouw De Dijkjes (42)
Algemeen	Het betreft alle werkzaamheden die verband houden met het nieuw te realiseren bestemmingsplan voor woningbouw, geprojecteerd tussen de Oostelijke Rondweg en De Weeren.
Status	Niet in exploitatie.
Realisatie	De ontwikkelaar is in 2019 gestart met fase 1 van de realisering van dit plan.
Vooruitblik	Fase 2 en 3 zullen in 2020 en 2021 door de ontwikkelaar worden gerealiseerd waarna de openbare ruimte aan de gemeente zal worden overgedragen.
Risico's	Klein; door het passief grondbeleid in dit plandeel.
Complex	Woningbouw Vossenakker Noord (43)
Algemeen	Het betreft alle werkzaamheden die verband houden met het nieuw te realiseren bestemmingsplan voor woningbouw ten noorden van de VMBO school, tussen de begraafplaats en de Oostelijke Rondweg en de Oostendorperstraatweg.
Status	Niet in exploitatie. Klein deel ondergrond is eigendom gemeente. Het grootste deel is eigendom van een failliete ontwikkelaar. Er zijn met de curator gesprekken gaande over de aankoop van deze gronden.
Realisatie	Geen bijzonderheden.
Vooruitblik	Vooralsnog is de verwachting dat dit plan niet op korte termijn wordt ontwikkeld.
Risico's	Gemiddeld; gezien de gedane investeringen.
Complex	Gerichtenweg (45)
Algemeen	Het betreft de realisering van woningbouw aan de Gerichtenweg.
Status	Niet in exploitatie
Realisatie	Geen bijzonderheden.
Vooruitblik	In 2020 wordt onderzoek gedaan naar het in ontwikkeling brengen van dit plan.
Risico's	Gemiddeld; bij verdere aanpak gaan de kosten oplopen.
Complex	Broeklanden II (46)
Algemeen	Het betreft de realisering van fase II van een nieuw bedrijventerrein nabij de kruising Oostelijke Rondweg/Zuiderzeestraatweg Oost.
Status	Niet in exploitatie
Realisatie	Geen bijzonderheden.
Vooruitblik	Het uitwerkingsplan is afgerond, alle resterende grond is aangekocht. De planning is dat het gebied eind 2020 in exploitatie wordt gebracht en de verkoopprocedure wordt gestart en het plangebied door de gemeente bouwrijp wordt gemaakt.
Risico's	Gemiddeld; boekwaarde is lager dan marktwaarde.
Complex	Locatie voormalige volkstuinen locatie (48)
Algemeen	Het betreft de realisering van woningbouw op de voormalig volkstuinlocatie te 't Harde
Status	Niet in exploitatie
Realisatie	Geen bijzonderheden.
Vooruitblik	Vanwege weerstand van de omgeving en financieel risico is de ontwikkeling voor alsnog gestopt.
Risico's	Gering; gezien lage boekwaarde.

Risicoanalyse

Voor het onderdeel bouwgrondexploitatie is een specifiek incidenteel risico van € 787.755 opgenomen. Daarnaast wordt rekening gehouden met 25% vennootschapsbelastingen over een te verwachten winst van circa € 7 ton in de komende 4 jaar.

Omschrijving	Waarde 1/1	Waarde 31/12	m2	Risico	
33 Haven	1.197.000	655.000	1.500	327.500	Risico 50% - in ontwikkeling
35 Broeklanden	328.000	156.000	52.000	8.000	Risico 5% - nagenoeg afgerond
37 Waterlanden	-45.000	-134.000	6.000	-	Negatieve boekwaarde
38 Heidezoom	-30.000	-31.000	53.000	-	Negatieve boekwaarde
39 Vossenakker Zuid	-226.000	-522.000	32.000	-	Negatieve boekwaarde
41 Horstkamp	806.000	811.000	32.500	81.000	Risico 10% - Marktwaaarde € 27,50
42 De Dijkjes	220.000	21.000		21.500	Boekwaarde
43 Vossenakker Noord	84.000	68.000	2.500	7.000	Risico 10% - Marktwaaarde € 27,50
44 Huisdijk	138.000	-53.000	1.000	-	Negatieve boekwaarde
45 Gerichtenweg	226.000	140.000	7.000	14.000	Risico 10% - Marktwaaarde € 20,00
46 Broeklanden II	1.022.000	1.142.000	53.000	114.000	Risico 10% - Marktwaaarde € 25,00
47 Petraschool	88.000	337.000	4.500	34.000	Risico 10% - nagenoeg afgerond
48 Volkstuinlocatie	14.000	14.000		1.500	Risico 10% - opstartfase
50 Verspreide percelen	285.000	281.000	83.500	-	Ruil grond
Waarde	4.107.000	2.886.000	328.500	607.755	
Vennootschapsbelasting				180.000	
Totale risico				787.755	

Meerjarenprognose

Broeklanden	Gerealiseerd	2020	2021	2022	Totaal
Algemene voorbereiding	5.224				5.224
Kosten Planontwikkeling	326.973	17			326.990
Kosten Verwerving	1.909.145				1.909.145
Kosten Bouwrijpmaken	2.333.025				2.333.025
Kosten Woonrijpmaken	642.807	24.831			667.638
Kosten Gronduitgifte	78.735				78.735
Beheers- en administratiekosten	1.583.183		5.125		1.588.308
Totaal lasten	6.879.093	24.848	5.125		6.909.066
Verkoop gronden	9.947.064	398.779			10.345.843
Overige baten	55.385				55.385
Totaal baten	10.002.450	398.779			10.401.229
Totaal generaal	-3.123.357	-373.931	5.125		-3.492.163

Waterlanden	Gerealiseerd	2020	2021	2022	Totaal
Algemene voorbereiding	661				661
Kosten Planontwikkeling	599.779	-2.774			597.005
Kosten Verwerving	1.252.170				1.252.170
Kosten Bouwrijpmaken	298.476				298.476
Kosten Woonrijpmaken	328.085		106.231		434.316
Kosten Gronduitgifte	49.614				49.614
Beheers- en administratiekosten	240.934				240.934
Totaal lasten	2.732.257	-2.774	106.231		2.873.176
Verkoop gronden	3.290.886				3.290.886
Overige baten	2.402				2.402
Totaal baten	3.293.288				3.293.288
Totaal generaal	-523.569	-2.774	106.231		-420.112

Heidezoom	Gerealiseerd	2020	2021	2022	Totaal
Algemene voorbereiding	3.908				3.908
Kosten Planontwikkeling	791.937	-8.519	41.822	70.392	895.632
Kosten Verwerving	3.024.705				3.024.705
Kosten Bouwrijpmaken	1.885.205		120.233		2.005.438
Kosten Woonrijpmaken	929.719			1.184.579	2.114.298
Kosten Gronduitgifte	109.720				109.720
Beheers- en administratiekosten	1.421.796	15.606	15.683	15.759	1.468.844
Totaal lasten	8.166.989	7.087	177.738	1.270.730	9.622.544
Verkoop gronden	8.050.202		1.863.540		9.913.742
Bijdrage van derden	990.657				990.657
Overige baten	19.575				19.575
Totaal baten	9.060.435		1.863.540		10.923.975
Totaal generaal	-893.446	7.087	-1.685.802	1.270.730	-1.301.431

Vossenakker Zuid	Gerealiseerd	2020	2021	2022	Totaal
Algemene voorbereiding	3.924	-14.614			-10.690
Kosten Planontwikkeling	1.026.614	156.060		52.531	1.235.205
Kosten Verwerving	3.578.382				3.578.382
Kosten Bouwrijpmaken	1.293.757				1.293.757
Kosten Woonrijpmaken	702.186		219.555	270.011	1.191.752
Kosten Gronduitgifte	64.944				64.944
Beheers- en administratiekosten	985.412	15.606	15.683	15.759	1.032.460
Totaal lasten	7.655.219	171.666	235.238	338.301	8.385.811
Verkoop gronden	6.449.416	212.502			6.661.918
Bijdrage van derden	200.300				200.300
Overige baten	300				300
Voorziening boekwaarde	1.540.295				1.540.295
Totaal baten	8.190.311	212.502			8.402.813
Totaal generaal	-535.091	-40.836	235.238	338.301	-17.002

Huisdijk	Gerealiseerd	2020	2021	2022	Totaal
Algemene voorbereiding	64.092				64.092
Kosten Planontwikkeling	49.696		19.349	2.050	71.095
Kosten Verwerving	493.712				493.712
Kosten Bouwrijpmaken	102.672			30.750	133.422
Kosten Woonrijpmaken	89.614				89.614
Kosten Gronduitgifte	38.666				38.666
Beheers- en administratiekosten	132.627				132.627
Totaal lasten	971.079		19.349	32.800	1.023.228
Verkoop gronden	1.028.720				1.028.720
Overige baten	732				732
Totaal baten	1.029.452				1.029.452
Totaal generaal	-58.373		19.349	32.800	-6.224

Petraschool	Gerealiseerd	2020	2021	2022	Totaal
Algemene voorbereiding		13.612			13.612
Kosten Planontwikkeling	57.330	41.616			98.946
Kosten Verwerving	231.147				231.147
Kosten Bouwrijpmaken	47.525		109.778		157.303
Kosten Woonrijpmaken				126.075	126.075
Beheers- en administratiekosten	931				931
Totaal lasten	336.934	55.228	109.778	126.075	628.015
Verkoop gronden				628.437	628.437
Totaal baten				628.437	628.437
Totaal generaal	336.934	55.228	109.778	-502.362	-423

Paragraaf 7

Lokale heffingen

Algemeen

Deze paragraaf bevat het beleid en de beleidsvoornemens ten aanzien van de lokale lastendruk, o.a.:

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

De gemeente heft "algemene" belastingen met een algemeen dekkingskarakter en specifieke heffingen. De onroerendezaakbelastingen, de toeristenbelasting, de forensenbelasting, de precariobelasting en de reclamebelasting hebben een algemeen dekkingskarakter. De afvalstoffenheffing en de rioolheffingen zijn twee bestemmingsheffingen die bedoeld zijn om de kosten van deze specifieke taken te dekken. Andere heffingen waartegenover een dienst staat zoals de havengelden, marktgelden, begraafrechten en leges hebben een duidelijke relatie met de te maken kosten voor de uitvoering van individuele dienstverlening op aanvraag (retributief karakter). In principe kent onze gemeente een 100% kostendekking daar waar mogelijk en toegestaan. Voor de begraafrechten is hierop een uitzondering gemaakt. Deze kosten worden voor 85% doorberekend in het tarief. De inkomsten en uitgaven zijn begrotingstechnisch verwerkt in de diverse programma's.

Uitgangspunten

Op grond van de vastgestelde begrotingsuitgangspunten voor de MPB 2021-2024 geldt voor heffingen in het algemeen een prijscompensatie van 2%. Gestreefd wordt naar een kostendekkendheid per verleende dienst van (hoofdzakelijk) 100%.

Per belastingsoort of heffing volgt onderstaand een toelichting:

Onroerendezaakbelastingen

Onroerendezaakbelasting	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
OZB eigenaren [Woningen]	2.623.319	2.663.096	2.703.477	2.744.470	3,5%	1,5%	1,5%	1,5%
OZB eigenaren [Niet-woningen]	863.732	876.433	889.324	902.409	3,5%	1,5%	1,5%	1,5%
OZB gebruiker [Niet-woningen]	575.771	584.235	592.826	601.546	3,5%	1,5%	1,5%	1,5%
	4.062.822	4.123.764	4.185.627	4.248.425				

Voorgesteld wordt de OZB in 2021 met 2% extra te verhogen boven op het afgesproken inflatiepercentage van 1,5%.

De onroerendezaakbelastingen (OZB) worden geheven over de waarde van zowel woningen als niet-woningen. Jaarlijks wordt de waarde vastgesteld waarbij de waardepeildatum een jaar voor de ingangsdatum ligt. De heffingsmaatstaf voor de OZB is een percentage van de WOZ-waarde. De OZB-tarieven worden gecorrigeerd met het gewogen gemiddelde van de stijging c.q. daling van de WOZ-waarde. De percentages voor de gemeente Elburg bedragen in 2020:

- eigenaar woningen 0,103% van de WOZ-waarde
- eigenaar niet-woningen 0,182% van de WOZ-waarde
- gebruiker niet woningen 0,144% van de WOZ-waarde

De OZB-tarieven voor 2021 worden berekend op basis van de geprognosticeerde WOZ-waarde voor het belastingjaar 2020.

Jaarlijks wordt door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) een atlas lokale heffingen opgesteld. Deze atlas geeft inzicht in de heffingen die een individuele gemeente hanteert ten opzichte van andere gemeenten. De atlas berekent daarnaast een gemiddeld tarief voor bepaalde heffingen. Voor de OZB-woningen is voor het jaar 2020 het landelijk gemiddelde percentage 0,1102%. De OZB niet-woningen (eigenaar en gebruiker) heeft landelijk een gemiddeld percentage van respectievelijk 0,2898% en 0,2171%.

Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Afvalstoffenheffing	2.187.834	2.231.591	2.276.222	2.321.747	10%	2,0%	2,0%	2,0%
Reinigingsrechten	10.560	10.771	10.987	11.206	10%	2,0%	2,0%	2,0%
	2.198.394	2.242.362	2.287.209	2.332.953				

De tarieven afvalstoffenheffing hebben een zodanig niveau dat een 100% kostendekking conform het gewenste beleid is bereikt. Om tot 100% kostendekking te komen wordt in 2021 op begrotingsbasis € 209.000 onttrokken aan de voorziening afvalstoffenheffing. Het kostendeckingspercentage komt uit op 91%. Voor het jaar 2021 wordt een verhoging van 10% gehanteerd. Voor 2022-2024 wordt een verhoging van 2% gehanteerd.

De afvaltarieven die de gemeente in 2021 hanteert zijn:

- Eénpersoonshuishouden € 172,20
- Meerpersoonshuishouden € 258,84

De COELO-atlas vermeldt geen gemiddeld tarief voor een éénpersoonshuishouden. Meerpersoonshuishoudens betalen gemiddeld in 2020 € 283.

Rioolheffingen

Rioolheffingen	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Huishoudens	1.870.763	1.908.178	1.946.342	1.985.269	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Bedrijven	350.880	357.898	365.056	372.357	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Hemelwaterafvoer bedrijven	8.109	8.271	8.437	8.605	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
	2.229.752	2.274.347	2.319.834	2.366.231				

Het uitgangspunt van de rioolheffingen is eveneens 100% kostendekking. De rioolheffing wordt geheven van de gebruikers van de objecten die direct op het riool zijn aangesloten of indirect water afvoeren op het rioolstelsel. Hieronder vallen ook objecten die hemelwater afvoeren. Overschotten/tekorten worden met de voorziening rioolheffing verrekend. Voor 2021 wordt € 153.000 uit de voorziening rioolheffing onttrokken. Voor 2021 tot en met 2024 wordt voor de rioolheffingen een verhoging van 2% gehanteerd.

Het riooltarief die de gemeente in 2021 hanteert bedraagt € 207,00. De COELO-atlas vermeldt voor 2020 een gemiddeld tarief voor rioolheffing van woningen (meerpersoonshuishouden) van € 199.

Begraafrechten

Begraafrechten	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Uitgifte eigen graf	365.000	365.000	372.300	379.746	0,0%	0,0%	2,0%	2,0%
Gebruik aula	35.000	35.000	35.700	36.414	0,0%	0,0%	2,0%	2,0%
Onderhoud en rechten	97.500	97.500	99.450	101.439	0,0%	0,0%	2,0%	2,0%
	497.500	497.500	507.450	517.599				

Bij de kadernota is voorgesteld om de kostendekking van begraafrechten te verhogen van 80% naar 85%. De jaarlijks hogere opbrengsten en de beschikbaarheid van een reserve maakt dit mogelijk zonder verhoging van de leges begraafrechten.

Er is een bestemmingsreserve begraafrechten ingesteld ter egalisering van de tarieven voor begraafrechten. Tariefstijgingen zijn daardoor de afgelopen jaren beperkt gebleven tot de inflatiecorrectie. Besloten is om de tarieven voor begraafrechten voor de jaren 2019 t/m 2022 te bevriezen. Om tot 85% kostendekking te komen wordt in 2021 op begrotingsbasis een bedrag € 21.189 onttrokken aan de reserve begraafrechten.

Havengelden

Havengelden	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Haven- en kadegelden	260.000	265.200	270.504	275.914	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Camperstandplaatsen	10.000	10.200	10.404	10.612	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
	270.000	275.400	280.908	286.526				

De havengelden worden met 2% prijscompensatie verhoogd.

Marktgeden

Marktgeden	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Marktgeden	15.000	15.300	15.606	15.918	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Huur standplaats	9.578	9.578	9.770	9.965	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
	24.578	24.878	25.376	25.883				

De marktgeden worden met 2% prijscompensatie verhoogd.

Overige belastingen

Overige belastingen	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Forensenbelasting	41.800	42.636	43.489	44.358	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Toeristenbelasting	265.000	273.800	273.800	282.600	0,0%	3,3%	0,0%	3,2%
Precariobelasting [leidingen]	998.000	0	0	0	-	-	-	-
Precariobelasting [terrassen]	38.250	39.015	39.795	40.591	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Reclamebelasting	54.000	55.080	56.182	57.305	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
	1.399.071	412.553	415.289	426.879				

De forensenbelasting wordt geheven van degenen die niet binnen de gemeente woonachtig zijn maar wel een woonverblijf hier aanhouden. Grondslag voor de heffing is de waarde van de woning in het economisch verkeer (WOZ-waarde). De woningen worden op basis van waardeklassen ingedeeld. Voor 2021-2024 worden de tarieven verhoogd met 2% prijscompensatie.

De toeristenbelasting wordt geheven via de recreatieondernemers. In het havengebied wordt de toeristenbelasting geïnd door de havenmeester. In verband met het innen van deze belasting door ondernemers is besloten altijd een afgerond tarief te hanteren. De toeristenbelasting is in 2020 verhoogd met € 0,35 naar € 1,50. Uitgaande van een inflatie van 2% per jaar wordt voor 2022 het tarief verhoogd met € 0,05 tot € 1,55 (stijging van 3,3%). Vervolgens in 2024 opnieuw een verhoging van € 0,05 tot € 1,60 (stijging van 3,2%). De tarieven blijven in lijn met de regionale tarieven.

De COELO-atlas vermeldt voor 2020 een gemiddeld tarief voor de toeristenbelasting van € 2,66. Het laagste tarief is € 0,50 en het hoogste € 10,80.

In 2021 worden de tarieven voor de precariobelasting voor het exploiteren van een terras verhoogd met 2% prijscompensatie. De tarieven voor de precariobelasting op buizen, leidingen, kabels en draden blijven gelijk. Met ingang van 1 juli 2017 is de precariobelasting op enige openbare werken van algemeen nut (ondergrondse kabels en leidingen) afgeschaft en mag de belasting nog tot 1 januari 2022 worden geheven, met dien verstande dat het tarief niet hoger mag zijn dan het geldende tarief op 10 februari 2016.

De reclamebelasting wordt conform de begrotingsuitgangspunten verhoogd met 2% per jaar.

Overige heffingen

Leges	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
0.2 Burgerzaken	305.250	311.355	317.582	323.934	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
1.2 Openbare orde en veiligheid	8.250	8.415	8.583	8.755	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
2.1 Verkeer en vervoer	10.900	11.118	11.340	11.567	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
2.2 Parkeren	35.000	35.700	36.414	37.142	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
6.1 Samenkracht en participatie	2.650	2.703	2.757	2.812	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
7.4 Milieubeheer	4.500	4.590	4.682	4.775	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
8.1 Ruimtelijke ordening	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
8.3 Wonen en bouwen	552.150	563.193	574.457	585.946	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
	918.700	937.074	955.815	974.932				

Voor 2021 worden de legestarieven met 2% prijscompensatie verhoogd.

Voor leges omgevingsvergunningen geldt het volgende:

Vanaf 2021 wordt € 75.000 hogere opbrengsten geraamd in verband met de opbrengst voor enkele grotere bouwprojecten (kosten inhuren worden eveneens met dat bedrag verhoogd). Motto: Geen inhuren, geen leges. Ontwikkeling legesopbrengsten rondom de omgevingswet worden in deze afgewacht.

Overzicht lokale lastendruk

De belastingdruk voor het jaar 2021 voor een meerpersoonshuishouden en een eenpersoonshuishouden worden in onderstaande tabellen weergegeven. Uitgegaan wordt van een woning met een WOZ-waarde van € 286.000 (modale gemiddelde woning) voor beide jaren.

Totale belastingdruk meerpersoonshuishouden

Meerpersoonshuishouden	2020	2021	2022	2023	2024
OZB	294,58	304,89	309,46	314,11	318,82
Afvalstoffenheffing	235,32	258,84	264,00	269,28	274,68
Rioolheffing	202,92	207,00	211,20	215,40	219,72
	732,82	770,74	784,66	798,79	813,23
Mutatie		37,92	13,93	14,13	14,45
Stijging		5,2%	1,8%	1,8%	1,8%

Totale belastingdruk eenpersoonshuishouden

Eenpersoonshuishouden	2020	2021	2022	2023	2024
OZB	294,58	304,89	309,46	314,11	318,82
Afvalstoffenheffing	156,60	172,20	175,68	179,16	182,76
Rioolheffing	202,92	207,00	211,20	215,40	219,72
	654,10	684,09	696,35	708,68	721,30
Mutatie		29,99	12,26	12,33	12,62
Stijging		4,6%	1,8%	1,8%	1,8%

In de COELO-Atlas wordt vermeld dat de gemeente Elburg in 2020 in de categorie voor laagste woonlasten plaats 74 bezet (nummer 1 is laagste woonlasten).

De lokale lastendruk voor bedrijven (niet-woningen) is niet in een reëel gemiddelde weer te geven. De lastendruk is afhankelijk van het waterverbruik in het bedrijf, het al dan niet via de gemeente laten inzamelen van het bedrijfsafval en de WOZ-waarde van het betreffende object/perceel.

Kwijtscheldingsbeleid

Het vastgestelde beleid is om van de maximale mogelijkheden met betrekking tot kwijtschelding van belastingen gebruik te maken. In de praktijk betekent dit dat, indien voldaan wordt aan de toetsingscriteria, kwijtschelding van de afvalstoffenheffing en rioolheffing plaats kan vinden.

Totaaloverzicht kwijtschelding

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
kwijtschelding afvalstoffenheffing	45.849	45.849	45.849	45.849
kwijtschelding rioolrechten	46.512	46.512	46.512	46.512
	92.361	92.361	92.361	92.361

Kostendekking heffingen

Afval

Omschrijving	Raming	Toelichting
7.3 Kosten Afval	2.021.197	100% van de kosten van het taakveld afval
2.1 Kosten Verkeer en vervoer	68.763	40% van de kosten van de veegmachine
5.7 Kosten Openbaar groen en (openlucht) recreatie	69.803	10% van de afvalkosten openbaar groen
6.3 Kosten Inkomensregelingen	45.849	kwijtschelding opbrengst heffingen afval
7.3 Inkomsten Afval	-304.099	inkomsten taakveld afval
Netto kosten taakveld	1.901.513	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	151.998	72% van de salariskosten
Rente	3.013	3,60% van de geactiveerde boekwaarde
BTW	350.959	-
Totale kosten	2.407.483	
Opbrengst heffingen	2.198.394	
Dekking	91%	Er wordt 100% kostendekking gerealiseerd doordat de voorziening reinigingsheffingen voor een bedrag van € 209.089 wordt ingezet.

Post 2.1 en 5.7: van de veegkosten wordt 40% en kosten openbaar groen wordt 10% van de totale kosten toegekend aan het product afvalstoffenheffing. Het betreft zwerfvuil van verkeerd weggeworpen huishoudelijke afvalstoffen, achtergelaten afvalstoffen op recreatie- en evenemententerreinen en bladafval. De salariskosten en overhead betreft uitvoeringskosten afval en perceptiekosten voor de heffing en inning van de bestemmingsheffing en is gebaseerd op tijdregistratie en ervaringscijfers.

Riool

	Omschrijving	Raming	Toelichting
7.2	Riolering	1.373.743	100% van de kosten van het taakveld riool
2.1	Verkeer en vervoer	85.954	50% van de kosten van de veegmachine
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	60.807	onderhoudskosten watergangen
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	69.803	10% van de salariskosten openbaar groen/watergangen
6.3	Inkomensregelingen	46.512	kwijtschelding opbrengst heffingen riool
7.3	Afval	-2.000	inkomsten taakveld riool
	Netto kosten taakveld	1.634.818	
	Toe te rekenen kosten:		
	Overhead	359.022	72% van de salariskosten
	Rente	284.497	3,60% van de geactiveerde boekwaarde
	BTW	104.217	-
	Totale kosten	2.382.554	
	Opbrengst heffingen	2.229.752	
	Dekking	94%	Er wordt 100% kostendekking gerealiseerd doordat de voorziening rioolrechten voor een bedrag van € 152.802 wordt ingezet.

Post 2.1 en 5.7: De toegekende kosten van de diverse posten betreft het verwijderen van zwerfafval en bladafval waardoor de verstopping van de riolering wordt voorkomen en onderhoudskosten kunnen worden verlaagd. De salariskosten en overhead betreft uitvoeringskosten riolering en perceptiekosten voor de heffing en inning van bestemmingsheffing en is gebaseerd op tijdregistratie en ervaringscijfers.

Begraven

	Omschrijving	Raming	Toelichting
7.5	Kosten Begraafplaatsen en crematoria	435.188	100% van de kosten begraafplaatsen
	Netto kosten taakveld	435.188	
	Toe te rekenen kosten:		
	Overhead	141.084	72% van de salariskosten
	Rente	33.951	3,60% van de geactiveerde boekwaarde
	BTW	0	-
	Totale kosten	610.223	
	Opbrengst heffingen	497.500	
	Dekking	82%	Er wordt 85% kostendekking gerealiseerd doordat € 21.189 wordt onttrokken aan de reserve begraafrechten.

De salariskosten en overhead betreft uitvoeringskosten begraafplaatsen en perceptiekosten voor de heffing en inning van de begraafrechten en is gebaseerd op tijdregistratie en ervaringscijfers.

Haven

	Omschrijving	Raming	Toelichting
2.3	Kosten taakveld Haven	243.228	96,15% van de kosten haven
	Netto kosten taakveld	243.228	
	Toe te rekenen kosten:		
	Overhead	89.608	72% van de salariskosten
	Rente	12.802	3,60% van de geactiveerde boekwaarde
	BTW	0	-
	Totale kosten	345.638	
	Opbrengst heffingen	260.000	
	Dekking	75%	

Camperplaatsen

	Omschrijving	Raming	Toelichting
2.3	Kosten taakveld Camper	6.912	3,85% van de kosten haven
	Netto kosten taakveld	6.912	
	Toe te rekenen kosten:		
	Overhead	3.584	72% van de salariskosten
	Rente	0	
	BTW	0	-
	Totale kosten	10.496	
	Opbrengst heffingen	10.000	
	Dekking	95%	

Door gedane investeringen in het havengebied is de kostenopbouw hoger. Deze wijziging kan niet één op één worden doorgevoerd in het tarief havengelden. Hierdoor is de kostendekkendheid van dit product lager. In 2020 wordt het beheerplan haven herzien en worden mogelijk voorstellen voor tariefsverhogingen gedaan.

Markt

	Omschrijving	Raming	Toelichting
3.3	Kosten taakveld	23.812	100% van de kosten markt
3.3	Inkomsten taakveld	-1.884	100% inkomsten elektra markt
	Netto kosten taakveld	21.928	
	Toe te rekenen kosten:		
	Overhead	12.146	72% van de salariskosten
	Rente	257	3,60% van de geactiveerde boekwaarde
	BTW	0	
	Totale kosten	34.331	
	Opbrengst heffingen	24.578	
	Dekking	72%	

De salariskosten en overhead betreft uitvoeringskosten markten en perceptiekosten voor de heffing en inning van de marktgeden en is gebaseerd op tijdregistratie en ervaringscijfers.

Legesverordening

Kostentoerekening en kostendeckendheidspercentage leges		Lasten	Baten	Dekking
Titel 1	Algemene dienstverlening			
1	Burgerlijke stand	35.458	35.500	100%
2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	92.450	92.000	100%
3	Rijbewijzen	119.286	130.000	109%
4	Verstrekingen uit de basisregistratie personen	20.532	24.150	118%
5	Verstrekingen uit het kiezersregister [gereserveerd]			
6	[vervallen]			
7	Bestuursstukken [gereserveerd]			
8	Vastgoedinformatie	459	0	0%
9	Overige publiekszaken [gereserveerd]			
10	Gemeentearchief [gereserveerd]			
11	Huisvestingswet 2014 [gereserveerd]			
12	Leegstandswet [gereserveerd]			
13	Gemeentegarantie [gereserveerd]			
14	[vervallen]			
15	[vervallen]			
16	Kansspelen	1.669	850	51%
17	Telecommunicatie	15.652	10.300	66%
18	Verkeer en vervoer	48.800	47.500	97%
19	Diversen	8.701	3.100	36%
Titel 2	Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
1	Begripsomschrijvingen [bevat geen tarieven]			
2	Vooroverleg/beoordelen conceptaanvraag [zie titel 2-3]			
3	Omgevingsvergunning	727.185	554.500	76%
4	Vermindering [zie titel 2-3]			
5	Teruggaaf [zie titel 2-3]			
6	Intrekking omgevingsvergunning [zie titel 2-3]			
7	Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project [zie titel 2-3]			
8	Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten [zie titel 2-3]			
9	[vervallen]			
10	In deze titel niet benoemde beschikking [zie titel 1-19]			
Titel 3	Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
1	Horeca	6.671	5.500	82%
2	Organiseren evenementen of markten	61.671	1.600	3%
3	Seksbedrijven [gereserveerd]			
4	Huisvestingswet 2014 [zie titel 1-19]			
5	Marktstandplaatsen	12.925	11.228	87%
6	Winkeltijdenwet [zie titel 1-19]			
7	In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	11.320	11.450	101%
		1.162.779	927.678	80%

Per hoofdstuk betreft het materiaal- en advieskosten van derden. De salariskosten en overhead betreft uitvoeringskosten en perceptiekosten voor de heffing en inning van de leges en is gebaseerd op tijdregistratie en ervaringscijfers.

Paragraaf 8 Subsidies

Inleiding

De gemeente verleent subsidie aan instellingen die activiteiten organiseren die door het gemeentebestuur belangrijk worden geacht. Instellingen kunnen bij de gemeente subsidie aanvragen op grond van de algemene subsidieverordening.

In de meerjarenprogrammabegroting 2021-2024 zijn de volgende subsidies opgenomen:

Tv	Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
1.	Veiligheid				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer				
	Veluws Bosbrandcomité	1.790	1.817	1.844	1.872
	Reddingsbrigade Veluwemeer	1.181	1.199	1.217	1.235
3.	Economie				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen				
	Winkelvesting Elburg	50.000	50.750	51.511	52.284
3.4	Economische promotie				
	Winter in de vesting	5.000	5.000	5.000	5.000
	Project Visit Veluwe	23.450	23.802	24.159	24.521
	Museum Elburg ivm VVV-taken	17.100	17.357	17.617	17.881
	Comité Botterdagen en Open Monumentendag	6.525	6.623	6.722	6.823
4.	Onderwijs				
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken				
	Schoolbegeleiding	20.000	20.300	20.605	20.914
5.	Sport, cultuur en recreatie				
5.1	Sportbeleid en activering				
	Sportverenigingen	59.000	59.885	60.783	61.695
	Kadercursussen verenigingen	984	999	1.014	1.029
5.2	Sportaccommodaties				
	Preventief onderhoud	28.302	28.727	29.158	29.595
	Exploitatiebijdrage zwembad	99.859	101.357	102.877	104.420
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie				
	Regionale veteranendag	2.266	2.300	2.335	2.370
	Lokale Omroep Elburg	18.760	19.041	19.327	19.617
	Dierenambulance Elburg	679	689	699	709
	St. KunstKring NW Veluwe	565	573	582	591
	St. Veluwse Wensambulance	793	805	817	829
	Amateurkunst	38.792	39.374	39.965	40.564
	St. Nationaal Orgelmuseum	280	284	288	292
	Culturele stichting Elburg	1.119	1.136	1.153	1.170
	St. Museum Sjoel Elburg	565	573	582	591
	Oudheidkundige verenig. Arent thoe Boecop	559	567	576	585
	Oranjeactiviteiten	4.723	4.794	4.866	4.939
	Herdenking 4 mei	518	526	534	542
	St. Tuigpaardenconcours Doornspijk	321	326	331	336
	Vrouwenbonden	4.025	4.085	4.146	4.208
5.4	Musea				
	Museum	241.450	245.072	248.748	252.479
	Professionalisering museum	32.312	32.797	33.289	33.788
	Culturele subsidies (evenementen,muziek)	5.000	5.075	5.151	5.228
	Museum Elburg	20.300	20.605	20.914	21.227
	Museumstad	20.300	20.605	20.914	21.227
5.5	Cultureel erfgoed				
	Monumenten	71.735	72.811	73.903	75.012
5.6	Media				
	Bibliotheek Noord-Veluwe	395.256	401.185	407.203	413.311
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
	Wildbeheereenheid N.W. Veluwerand	139	141	143	145
6.	Sociaal domein				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie				
	't Huiken	39.599	40.193	40.796	41.408
	De Deel	18.266	18.540	18.818	19.100
	Ons Huus (erfpacht)	4.333	4.398	4.464	4.531
	Buurtgebouw Oostendorp	8.223	8.346	8.471	8.598
	Ons Huus	8.035	8.156	8.278	8.402
	Kulturhus 't Harde	15.453	15.685	15.920	16.159
	MFC Aperloo (preventief onderhoud)	24.488	24.855	25.228	25.606
	MFC Aperloo (subsidie huur)	104.650	106.220	107.813	109.430
	st. WIEL (senioren)	172.533	175.121	149.748	123.994
	Ouderenverenigingen	3.776	3.833	3.890	3.948
	Meedoen GGZ	13.855	14.063	14.274	14.488
	Club Abba	279	283	287	291

Tv	Omschrijving	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
	Aangepast sporten + schaken	1.091	1.107	1.124	1.141
	Clientondersteuning MEE - (wmo)	160.702	163.113	165.559	168.043
	Peuterspeelzaalwerk	50.000	50.750	51.511	52.284
	Voorschoolse voorziening peuters	40.500	40.500	40.500	40.500
	st. WIEL (meedoen)	186.897	189.700	192.546	195.434
	st. WIEL (buurt en wijk)	32.140	32.622	33.111	33.608
	st. WIEL (arm en moedig)	21.115	21.432	21.753	22.079
	st. WIEL (buurtwerk)	29.418	29.859	30.307	30.762
	st. Present	2.538	2.576	2.615	2.654
	Regionale fte's mantelzorg/ scholing	2.746	2.787	2.829	2.871
	Informele zorg Elburg	15.842	16.080	16.321	16.566
6.2	Wijkteams				
	Maatwerk JGZ + prenatale ondersteuning	44.965	45.639	46.324	47.019
	Onkostenvergoeding gehandicaptenberaad	1.776	1.803	1.830	1.857
	Wijkontmoetingscentra	238.525	242.103	245.735	249.421
6.3	Inkomensregelingen				
	Loonkostensubsidies	200.000	200.000	200.000	200.000
	St. Voedselbank Elburg-Oldebroek	5.000	5.000	5.000	5.000
	Financieel trefpunt	13.500	13.500	13.500	13.500
6.4	Begeleide participatie				
	VluchtelingenWerk/projecten integratie	60.000	60.000	60.000	60.000
	Inburgering	29.500	36.071	42.637	42.637
	Pilot aanpak laaggeletterdheid (bibliotheek)	10.000	10.000	-	-
6.5	Arbeidsparticipatie				
	Stimuleringssubsidie (art.13)	20.000	20.000	20.000	20.000
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+				
	Mantelzorgwaardering - Wmo 2015	59.289	60.178	61.081	61.997
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-				
	Stichting Jeugd Noord Veluwe	1.070.000	1.086.050	1.102.341	1.118.876
	Stichting Veilig Thuis NOG	92.820	94.212	95.625	97.059
6.81	Geëscaleerde zorg 18+				
	Icare onderst. begeleiding psycho-sociaal	33.605	34.109	34.621	35.140
	st. Veilig Thuis NOG	15.329	15.559	15.792	16.029
	St. Slachtofferhulp Nederland Regio Oost	6.068	6.159	6.251	6.345
	Stimenz	221.508	224.831	228.203	231.626
	Team VIA	13.049	13.245	13.443	13.645
	TOP Elburg	12.180	12.363	12.548	12.736
6.82	Geëscaleerde zorg 18-				
	Stichting WIEL (jongeren)	300.015	304.515	287.083	269.389
	N.H. St. Jeugd en Jongerenw.	31.192	31.660	32.135	32.617
	Jeugdverenigingen	11.998	12.178	12.361	12.546
	Doorbraak, lokaal vangnet voor zeer kwetsbare jongeren	18.000	18.000	18.000	18.000
	@Roberts	20.605	20.914	21.228	21.546
	Subsidie jongerenwerk Doornspijk	24.000	24.000	24.000	24.000
	Subsidie Centering pregnancy	20.000	20.000	20.000	20.000
7.	Volksgezondheid en milieu				
7.1	Volksgezondheid				
	Preventietrajecten	25.000	25.375	25.756	26.142
	Beleidsnota volksgezondheid	5.263	5.342	5.422	5.503
	Rode Kruis	1.313	1.333	1.353	1.373
	Combinatiefuncties incl. Koningsspelen	267.284	271.293	275.363	279.493
	Icare uniform deel JGZ 0-4 (+ basis)	397.611	403.575	409.629	415.773
	Icare + GGD Rijksvaccinatieprogramma	37.860	38.428	39.004	39.589
8.	Volkshuisvesting, RO en stedelijke vernieuwing				
8.3	Wonen en bouwen				
	Project Gewoon Gemak	4.500	4.500	4.500	4.500
		5.441.856	5.523.305	5.545.872	5.572.263

Financiële begroting

Overzicht baten en lasten

1. Meerjarenprogrammabegroting
2. Geraamde incidentele baten en lasten
3. Beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Uiteenzetting financiële positie

4. Meerjarenperspectief
5. Geprognoseerde balans
6. EMU saldo
7. Meerjareninvesteringsplanning
8. Reserves en voorzieningen

1. Meerjarenprogrammabegroting

Overzicht baten en lasten	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	Uitgaven	Inkomsten	Totaal	Uitgaven	Inkomsten	Totaal	Uitgaven	Inkomsten	Totaal	Uitgaven	Inkomsten	Totaal
0. Bestuur en ondersteuning	2.255.194	559.663	1.695.531	2.470.913	569.729	1.901.184	2.782.623	579.995	2.202.628	3.057.801	590.465	2.467.336
1. Veiligheid	2.045.945	28.916	2.017.029	2.068.726	29.494	2.039.232	2.091.846	30.084	2.061.762	2.115.309	30.685	2.084.624
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.673.578	447.166	3.226.412	3.304.866	455.272	2.849.594	3.336.457	463.540	2.872.917	3.373.701	471.972	2.901.729
3. Economie	764.037	136.390	627.647	732.191	137.089	595.102	737.824	137.800	600.024	743.546	138.525	605.021
4. Onderwijs	2.390.641	511.260	1.879.381	2.403.692	513.633	1.890.059	2.416.939	516.053	1.900.886	2.430.383	518.522	1.911.861
5. Sport, cultuur en recreatie	4.032.145	332.895	3.699.250	4.100.925	339.553	3.761.372	4.162.821	346.344	3.816.477	4.205.343	353.272	3.852.071
6. Sociaal domein	24.613.894	4.113.696	20.500.198	24.440.758	4.119.633	20.321.125	24.381.620	4.125.687	20.255.933	24.439.545	4.131.864	20.307.681
7. Volksgezondheid en milieu	5.900.105	5.718.071	182.034	5.965.789	5.755.539	210.250	6.004.638	5.775.955	228.683	6.045.895	5.798.556	247.339
8. Volkshuisvesting, R.O	2.260.498	900.771	1.359.727	2.202.924	912.193	1.290.731	2.273.431	923.843	1.349.588	2.194.017	935.726	1.258.291
Algemene dekkingsmiddelen	0	41.124.382	-41.124.382	0	40.566.900	-40.566.900	0	41.174.685	-41.174.685	0	41.730.829	-41.730.829
Onvoorzien	60.000	0	60.000	70.000	0	70.000	80.000	0	80.000	90.000	0	90.000
Overhead	7.311.238	275.073	7.036.165	7.151.040	277.080	6.873.960	7.186.364	279.128	6.907.236	7.222.220	281.218	6.941.002
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	55.307.275	54.148.283	1.158.992	54.911.824	53.676.115	1.235.709	55.454.563	54.353.114	1.101.449	55.917.760	54.981.634	936.126
0. Bestuur en ondersteuning	0	50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Veiligheid	3.750	2.998	752	3.750	2.998	752	3.750	2.998	752	3.750	2.998	752
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	282.400	663.598	-381.198	282.400	250.775	31.625	282.400	261.189	21.211	282.400	276.942	5.458
3. Economie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	929.657	1.096.543	-166.886	929.657	1.096.543	-166.886	929.657	1.096.543	-166.886	929.657	1.096.543	-166.886
5. Sport, cultuur en recreatie	33.000	68.711	-35.711	33.000	68.711	-35.711	33.000	68.711	-35.711	33.000	68.711	-35.711
6. Sociaal domein	4.400	1.259.640	-1.255.240	4.400	1.327.640	-1.323.240	4.400	1.077.640	-1.073.240	4.400	648.640	-644.240
7. Volksgezondheid en milieu	22.000	24.964	-2.964	22.000	24.964	-2.964	22.000	24.964	-2.964	22.000	24.964	-2.964
8. Volkshuisvesting, R.O	1.250	249.904	-248.654	1.250	186.904	-185.654	1.250	181.904	-180.654	1.250	96.904	-95.654
Algemene dekkingsmiddelen	998.000	0	998.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	4.450	149.706	-145.256	4.450	4.706	-256	4.450	4.706	-256	4.450	4.706	-256
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserves	2.278.907	3.566.064	-1.287.157	1.280.907	2.963.241	-1.682.334	1.280.907	2.718.655	-1.437.748	1.280.907	2.220.408	-939.501
0. Bestuur en ondersteuning	2.255.194	609.663	1.645.531	2.470.913	569.729	1.901.184	2.782.623	579.995	2.202.628	3.057.801	590.465	2.467.336
1. Veiligheid	2.049.695	31.914	2.017.781	2.072.476	32.492	2.039.984	2.095.596	33.082	2.062.514	2.119.059	33.683	2.085.376
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.955.978	1.110.764	2.845.214	3.587.266	706.047	2.881.219	3.618.857	724.729	2.894.128	3.656.101	748.914	2.907.187
3. Economie	764.037	136.390	627.647	732.191	137.089	595.102	737.824	137.800	600.024	743.546	138.525	605.021
4. Onderwijs	3.320.298	1.607.803	1.712.495	3.333.349	1.610.176	1.723.173	3.346.596	1.612.596	1.734.000	3.360.040	1.615.065	1.744.975
5. Sport, cultuur en recreatie	4.065.145	401.606	3.663.539	4.133.925	408.264	3.725.661	4.195.821	415.055	3.780.766	4.238.343	421.983	3.816.360
6. Sociaal domein	24.618.294	5.373.336	19.244.958	24.445.158	5.447.273	18.997.885	24.386.020	5.203.327	19.182.693	24.443.945	4.780.504	19.663.441
7. Volksgezondheid en milieu	5.922.105	5.743.035	179.070	5.987.789	5.780.503	207.286	6.026.638	5.800.919	225.719	6.067.895	5.823.520	244.375
8. Volkshuisvesting, R.O	2.261.748	1.150.675	1.111.073	2.204.174	1.099.097	1.105.077	2.274.681	1.105.747	1.168.934	2.195.267	1.032.630	1.162.637
Algemene dekkingsmiddelen	998.000	41.124.382	-40.126.382	0	40.566.900	-40.566.900	0	41.174.685	-41.174.685	0	41.730.829	-41.730.829
Onvoorzien	60.000	0	60.000	70.000	0	70.000	80.000	0	80.000	90.000	0	90.000
Overhead	7.315.688	424.779	6.890.909	7.155.490	281.786	6.873.704	7.190.814	283.834	6.906.980	7.226.670	285.924	6.940.746
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	57.586.182	57.714.347	128.165 V	56.192.731	56.639.356	446.625 V	56.735.470	57.071.769	336.299 V	57.198.667	57.202.042	3.375 V

2. Geraamde incidentele baten en lasten

Omschrijving	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Bestuur en ondersteuning								
Bestuurlijke samenwerking (2019-2021)	50.000	50.000						
Continuïteit applicatie burgerzaken	15.000	15.000						
Implementatie software burgerzaken	80.000	80.000						
Geo-magazijn	50.000	50.000						
Precariobelasting (storting)	998.000	998.000						
Verkeer, vervoer en waterstaat								
Fietsstimulering	139.869	139.869						
Bijdrage rotonde Kop van de haven	300.000	300.000						
Sociaal domein								
Pilot aanpak laaggeletterdheid	10.000	10.000	10.000	10.000				
Volkshuisvesting, ro en stedelijke vernieuwing								
Vervanging Tachymeter	35.000	35.000						
Vervanging waterpasinstrument	6.000	6.000						
Vervanging GPS-ontvanger	22.000	22.000						
Uitvoering Regionale Woonagenda 2019-2022 SNV	5.000	5.000	5.000	5.000				
Inhuur RO	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000		
	1.795.869	1.795.869	100.000	100.000	85.000	85.000		

3. Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Omschrijving	Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Bestuur en ondersteuning								
Overhead	4.450	4.706	4.450	4.706	4.450	4.706	4.450	4.706
Veiligheid								
Openbare orde en veiligheid	3.750	2.998	3.750	2.998	3.750	2.998	3.750	2.998
Verkeer, vervoer en waterstaat								
Verkeer en vervoer	282.400	223.729	282.400	250.775	282.400	261.189	282.400	276.942
Onderwijs								
Onderwijshuisvesting	929.657	1.094.468	929.657	1.094.468	929.657	1.094.468	929.657	1.094.468
Onderwijsbeleid en leerlingzaken		2.075		2.075		2.075		2.075
Sport, cultuur en recreatie								
Sportaccommodaties		28.656		28.656		28.656		28.656
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	33.000	40.055	33.000	40.055	33.000	40.055	33.000	40.055
Sociaal domein								
Samenkracht en burgerparticipatie		148.774		148.774		148.774		148.774
Inkomensregelingen		50.979		50.979		50.979		50.979
Arbeidsparticipatie	4.400		4.400		4.400		4.400	
Maatwerkdienstverlening 18+		536.057		536.057		536.057		448.887
Maatwerkdienstverlening 18-		513.830		513.830		341.830		0
Volksgezondheid en milieu								
Riolering	11.500		11.500		11.500		11.500	
Begraafplaatsen en crematoria	10.500	24.964	10.500	24.964	10.500	24.964	10.500	24.964
Volkshuisvesting, R.O.								
Ruimtelijke ordening	1.250	96.904	1.250	96.904	1.250	96.904	1.250	96.904
	1.280.907	2.768.195	1.280.907	2.863.241	1.280.907	2.633.655	1.280.907	2.220.408

4. Meerjarenperspectief

	2021	2022	2023	2024
0. Bestuur en ondersteuning	1.695.531	1.901.184	2.202.628	2.467.336
1. Veiligheid	2.017.029	2.039.232	2.061.762	2.084.624
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.226.412	2.849.594	2.872.917	2.901.729
3. Economie	627.647	595.102	600.024	605.021
4. Onderwijs	1.879.381	1.890.059	1.900.886	1.911.861
5. Sport, cultuur en recreatie	3.699.250	3.761.372	3.816.477	3.852.071
6. Sociaal domein	20.500.198	20.321.125	20.255.933	20.307.681
7. Volksgezondheid en milieu	182.034	210.250	228.683	247.339
8. Volkshuisvesting, R.O	1.359.727	1.290.731	1.349.588	1.258.291
Saldo baten en lasten	35.187.209	34.858.649	35.288.898	35.635.953
Algemene dekkingsmiddelen	-41.124.382	-40.566.900	-41.174.685	-41.730.829
Onvoorzien	60.000	70.000	80.000	90.000
Overhead	7.036.165	6.873.960	6.907.236	6.941.002
Heffing VPB	0	0	0	0
Saldo baten en lasten	1.158.992	1.235.709	1.101.449	936.126
Reserves	-1.287.157	-1.682.334	-1.437.748	-939.501
Resultaat	128.165 V	446.625 V	336.299 V	3.375 V

5. Geprognosticeerde balans

ACTIVA	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Immateriële vaste activa</i>	666.181	634.315	602.442	570.569	542.041
<i>Materiële vaste activa</i>	57.247.135	62.049.306	57.903.301	53.266.429	51.362.067
<i>Financiële vaste activa</i>	6.163.671	5.956.644	5.833.159	5.709.674	5.586.190
Totaal vaste activa	64.076.994	68.640.265	64.338.902	59.546.672	57.490.298
<i>Voorraden</i>	-246.084	-190.856	-81.078	-583.440	0
<i>Uitzettingen looptijd korter dan één jaar</i>	4.234.157	4.234.157	4.234.157	4.234.157	4.234.157
<i>Liquide middelen</i>	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<i>Overlopende activa</i>	161.111	161.111	161.111	161.111	161.111
Totaal vlottende activa	4.249.184	4.304.412	4.414.190	3.911.828	4.495.268
Totaal-Activa	68.326.177	72.944.676	68.753.092	63.458.500	61.985.566
PASSIVA	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Eigen vermogen</i>	41.554.572	36.462.032	34.783.067	32.846.047	31.009.018
<i>Voorzieningen</i>	7.910.600	7.683.844	7.601.027	7.390.113	6.904.540
<i>Vaste schulden looptijd van één jaar of langer</i>	14.514.418	24.666.418	22.068.418	18.920.418	19.797.418
Totaal vaste passiva	63.979.590	68.812.294	64.452.512	59.156.578	57.710.975
<i>Netto vlottende schuldenlooptijd korter dan één jaar</i>	1.452.692	1.238.487	1.406.685	1.408.027	1.380.695
<i>Overlopende passiva</i>	2.893.895	2.893.895	2.893.895	2.893.895	2.893.895
Totaal vlottende passiva	4.346.587	4.132.382	4.300.580	4.301.922	4.274.590
Totaal-generaal	68.326.177	72.944.676	68.753.092	63.458.500	61.985.566

6. EMU saldo

Omschrijving	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Exploitatiesaldo vóór toevoeging/ onttrekking uit reserves	-2.154	-1.786	-1.159	-1.236	-1.101	-936
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.552	2.269	2.230	2.186	2.178	2.125
Bruto dotaties aan de post voorzieningen	1.217	195	195	195	195	195
Investerings in (im)materiële vaste activa	4.381	5.532	14.126	2.535	587	688
Baten uit bijdragen van andere overheden						
Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	2.612					
Aankoop van grond en uitgaven bouw-, woonrijp maken	1.498	301	256	653	1.768	
Baten bouwgrondexploitatie	2.227		611	1.864	628	
Lasten op balanspost Voorzieningen						
Lasten ivm transacties met derden						
Verkoop van effecten						
Berekend EMU-saldo	575	-5.155	-12.505	-179	-455	696

7. Meerjareninvesteringsplanning

Jaar nummer	Omschrijving investering	Aant. jaren	2020			2021			2022			2023		
			krediet	lasten	dekking	krediet	lasten	dekking	krediet	lasten	dekking	krediet	lasten	dekking
	Taak 0.4 Overhead													
2015	Aanschaf huisvesting vervoermiddelen	-	220.000	2.200	2.200									
2021	Nieuwe gemeentewerf	40	4.600.000	123.750	48.000									
	Grondopbrengst werf en woning	-	-1.100.000											
	Taak 2.1 Verkeer en vervoer													
2021	Vervanging armaturen (beleidsplan OR)	20	780.000	46.800	46.800							220.500	13.230	13.230
2021	Vervanging lichtmasten (beleidsplan OR)	40	264.351	9.253	9.253	101.713	3.560	3.560	64.663	2.264	2.264	72.063	2.523	2.523
2021	Vervanging wegen (beleidsplan OR)	60	960.000	25.600	25.600	880.721	23.486	23.486	305.645	8.150	8.150			
2018	Bijdrage rotonde Kop van de haven	1	300.000	300.000	300.000									
2018-5	Fietsstimulering	1	139.869	139.869	139.869									
2011-2	Aanleg fietsroutes	25	2.000.000	100.000										
2019-4	Vervanging 2 sneeuwschuivers	15	16.000	1.227	1.227									
2017-19	Materieel gladheidsbestrijding	15	250.000	19.167	19.167									
	Taak 3.3 Bedrijfsloket													
2016	Stroomkasten weekmarkten	15	25.000	1.917										
	Taak 3.4 Economische promotie													
2021	Maatregelen leefbaarheid vesting	25	1.300.000	65.000										
	Taak 5.2 Sportaccommodaties													
2019	Realisering half kunstgrasveld	10				250.000	27.500							
	Taak 5.5 Cultureel erfgoed													
2018	Herstel klokkenstoel carillon	25	320.000	8.000										
	Fondsenwerving		-160.000											
	Taak 5.7 Openbaar groen													
2021	Inrichting openbare ruimte Kopse Waard	25	341.000	17.050	17.050									
2018	Vervanging Tractor	15	90.000	6.900	6.900									
	Taak 7.2 Riolering													
2019	Afvalwaterketenplan: 2013-2022													
	Vrijvervalriolen	60	1.573.800	41.968	41.968	1.144.560	30.522	30.522	130.000	3.467	3.467	350.000	9.333	9.333
	Mechanische gemalen	15	402.000	30.820	30.820	40.000	3.067	3.067	87.000	6.670	6.670	30.000	2.300	2.300
	Mechanische drukriolering/persleiding	45	108.000	3.480	3.480	118.000	3.802	3.802				15.000	483	483
	Afkoppelen oude wijken	60	1.568.000	41.813	41.813									
	Taak 7.5 Begraafplaatsen													
2018	Vervanging Graflift 3 stuks	10	15.000	1.650	1.650									
2021	Uitbreiding parkeergelegenheid begraafplaats Bovenweg	25	50.000	2.500	2.125									
	Taak 8.1 Ruimtelijke ordening													
2018	Vervanging Tachymeter	1	35.000	35.000	35.000									
2018	Vervanging waterpasinstrument	1	6.000	6.000	6.000									
2018	Vervanging GPS-ontvanger	1	22.000	22.000	22.000									
	Totaal		14.126.020	1.051.964	800.922	2.534.994	91.937	64.437	587.308	20.551	20.551	687.563	27.869	27.869

8. Reserves en voorzieningen

Omschrijving	Stand 1 jan 2020	Bij	Af	Stand 31 dec 2020	Bij	Af	Stand 31 dec 2021	Bij	Af	Stand 31 dec 2022	Bij	Af	Stand 31 dec 2023	Bij	Af	Stand 31 dec 2024
Algemene reserves																
AR Algemeen	8.084	1.445		9.529		130	9.399			9.399			9.399			9.399
AR Bouwgrondexploitatie	3.394			3.394		102	3.292		102	3.190		102	3.088		17	3.071
AR Algemene bestemmingsreserve	5.877		4.123	1.753		231	1.523		103	1.420		98	1.323		98	1.225
Subtotaal	17.354	1.445	4.123	14.676		463	14.213		205	14.009		200	13.809		115	13.695
Bestemmingsreserves																
OBR Sociaal domein	4.394	367	1.408	3.353	4	1.111	2.247	4	1.179	1.073	4	929	148	4	500	-347
OBR Onderwĳshuisvesting	8.418	917	1.131	8.203	930	1.120	8.012	930	1.120	7.821	930	1.120	7.630	930	1.120	7.440
OBR MFC 't Harde	2.867		153	2.715		151	2.563		151	2.412		151	2.260		151	2.109
OBR Vervanging vervoermiddelen	749	103	147	705	99	72	732	99	72	759	99	72	786	99	72	813
OBR Begraafrechten	751		2	749		23	726		23	703		23	680		23	656
OBR Reinigingsheffingen	1.014		271	743		743										
OBR Openbare ruimte	3.162	272	496	2.939	247	625	2.561	247	212	2.596	247	223	2.621	247	238	2.630
OBR Personeelsvoorzieningen	108			108			108			108			108			108
OBR Leefbaarheid		2.000		2.000			2.000			2.000			2.000			2.000
OBR Precarioheffing	4.961	998	1.000	4.959	998		5.957			5.957			5.957			5.957
Subtotaal	26.425	4.658	4.609	26.474	2.278	3.102	24.906	1.281	2.759	23.428	1.280	2.518	22.190	1.280	2.106	21.365
Voorzieningen																
VVV Pensioen voorm.wethouders	3.415	160	70	3.504	166	73	3.598	170	75	3.693	175	76	3.791	179	78	3.892
VVV Wachtgeld wethouders	157		108	50		50										
VVV Wachtgeld personeel	100		78	22		22										
DBM Onderhoud gebouwen	765	45	91	719	45	112	652	45	70	627	45	2	670	45	118	597
DBM Onderhoud monumenten	71	5		76	5		81	5		86	5	2	89	5	17	77
DBM Onderhoud dorpsuizen	574	40		614	40	45	609	40	11	638	40	149	528	40	78	490
DBM Onderhoud zwembad	320	65	355	29	65	15	79	65	5	139	65	5	199	65	72	192
DBM Onderhoud haven	124	40	52	112	40	35	117	40	24	133	40	2	170	40	95	115
DBM Afvalstoffenheffing	282			282	743	209	815		209	606		209	397		209	188
DBM Rioolheffing	2.675		236	2.438		153	2.286		153	2.133		153	1.980		153	1.827
DBM Parkeerfonds	64			64			64			64			64			64
Subtotaal	8.546	355	990	7.911	1.104	713	8.301	365	546	8.120	369	599	7.890	374	820	7.444
Totaal	52.730	6.458	9.722	49.060	3.383	5.022	47.421	1.646	3.510	45.557	1.650	3.318	43.890	1.655	3.040	42.504

