



Jaarstukken 2021

Afsluiting financiële jaar 2021

## **VOORWOORD**

Voor u ligt de Jaarrekening 2021 van de gemeente Urk. De jaarrekening bevat de resultaten van de uitvoering van het coalitieakkoord Urk met eenkanger. We hebben uitvoering gegeven aan de uitgangspunten zoals die zijn neergelegd in de begroting 2021. Tussentijds is de begroting twee keer gewijzigd. Wij hebben de resultaten gerangschikt binnen de vijf door uw raad vastgestelde programma's: Urk mit eenkanger, Urk leert, Urk werkt, Urk leeft en Urk verbindt. In deze jaarrekening kunt u lezen dat er op Urk ook dit jaar, ondanks de Corona crisis en een rumoerig voorjaar, veel werk is verzet.

### **Corona**

Ook 2021 werd getekend door Corona. De Corona crisis drong diep door in onze samenleving. Velen zijn persoonlijk, maatschappelijk, sociaal, economisch of financieel direct getroffen. In 2021 hebben we ons met al onze mogelijkheden ingezet om onze inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties en instellingen zo goed mogelijk bij te staan en te ondersteunen. Voor de incidentele financiële gevolgen in 2021 zijn wij via de Algemene Uitkering voor een flink deel gecompenseerd. Welk effect de crisis op de langere termijn structureel financieel, maar vooral ook sociaal en maatschappelijk, zal hebben, laat zich nu nog moeilijk inschatten.

### **Urk groeit én verandert**

De programmabegroting 2021 had als thema: Urk groeit én verandert. Deze groei zette zich in 2021 voort en zal ook de komende jaren doorzetten. We zijn nu op weg naar 25.000 inwoners en willen doorgroeien naar 30.000 inwoners. Er wordt voortdurend gebouwd en ontwikkeld; op elk terrein.

De sociale infrastructuur op Urk staat, maar vraagt jaarlijks onderhoud en aanpassingen. In 2021 werd de tarievenstructuur 2021/2022 vastgesteld voor het lokaal maatwerk en werd de verordening voorziening huisvesting onderwijs gewijzigd. Daarnaast werd binnen het project Durf verder gewerkt aan het invoeren van de uitkomsten van het IJslands Preventiemodel, werden verdere stappen gezet op het gebied van jeugdbeleid en stelde de raad de regiovisie Jeugd Flevoland vast. In de loop van het jaar werd de subsidieverordening aangepast.

In 2021 werd voortvarend doorgewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet. Na het instellen van een raads werkgroep werd in het voorjaar een startnotitie vastgesteld die uiteindelijk leidde tot het vaststellen van de Omgevingsvisie in december.

In de tweede helft van 2021 werd gesproken over de visie Wonen en de regie op sociale woningbouw. Daarnaast was er aandacht voor duurzaamheid door het vaststellen van de RES 2.0 Flevoland, de transitievisie warmte en de keuze voor de wijze van energievoorziening van de Zeeheldenwijk.

Op ruimtelijk gebied werden grote stappen gemaakt voor de ontwikkeling van de Zeeheldenwijk en Port of Urk, ons binnendijkse bedrijventerrein. Bestemmingplannen, exploitatieplannen, beeldkwaliteitsplannen en nieuwe grondexploitaties werden vastgesteld. Aan het eind van het jaar werd het nieuwe gronduitgiftebeleid vastgesteld. In 2021 werd tevens een adviescommissie ruimtelijke kwaliteit ingesteld en bemenst.

Aan het einde van het jaar zag een nieuw IBOR het licht en werd besloten tot een uitbreiding van de begraafplaats en de trailerhelling aan de Evert Bakkerkade en de bouw van een nieuwe brandweerkazerne.

De start van 2021 kende veel ongeregeldheden. De totale kosten hiervan bedragen ruim € 370.000, voor schade, preventieve maatregelen, communicatie en extra ondersteuning. Het merendeel van de kosten is al in de tussenrapportages 2021 verwerkt.

Om de dienstverlening aan onze inwoners op peil te houden en verder te verbeteren werd door de ambtelijke organisatie het hele jaar gewerkt aan het programma Doorontwikkeling, waarbij aandacht is voor zelfontwikkeling, interne en externe samenwerking, programmatisch en projectmatig werken, de groei van Urk, ondermijning en weerbaar bestuur.

### **Financiële ontwikkeling**

De Jaarrekening sluit met een positief resultaat van ruim € 1,5 miljoen. Binnen het resultaat zijn er plussen en minnen. Er zijn incidentele verschillen maar ook structurele verschillen. De structurele verschillen leiden tot een structurele aanpassing van de begroting. Dit gebeurt bij de eerstvolgende wijziging van de begroting.

In de 1e en 2e tussenrapportage 2021 werd nog uitgegaan van een saldo van respectievelijk € 595.300 (nadelig) en € 202.900 (voordelig).

Het voordelig saldo wordt met name gekenmerkt door niet uitgegeven budgetten voor leerlingenvervoer, klimaatbeleid en overheadkosten automatisering. Daarnaast zijn er flinke overschotten in het Sociaal Domein. De uitkering uit het Gemeentefonds was uiteindelijk hoger dan verwacht en ook de veilingopbrengsten van IJsselmeervis waren hoger dan voorzien. Tegenvallers in 2021 waren de kosten voor de ongeregelde heden bij de jaarwisseling en in het voorjaar, de kosten voor externe inhuur en de kosten voor de deelname aan gemeenschappelijke regelingen.

### **Tot slot**

Ondanks de moeilijkheden die gepaard gingen met de Corona crisis hebben onze medewerkers zich ook in 2021 weer volledig ingezet om de door de raad vastgestelde begroting uit te voeren. Een woord van dank richting al onze medewerkers en stagiaires is daarmee op zijn plaats.

Voor al het overige verwijzen wij u naar de toelichting in de jaarrekening.

Onze gekozen bestuurders spreken uit dat al het werk dat gedaan mocht worden voor de gemeenschap Urk heeft plaatsgevonden onder de onmisbare zegen van de Heere onze God. Hem zij alle lof en eer.

Burgemeester en wethouders van Urk,

C.H. van den Bos, burgemeester

C.J.M. Swart, gemeentesecretaris

# Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	4
Leeswijzer .....	6
Financiële inleiding .....	8
Resultaat jaarrekening 2021 .....	9
Programmaresultaten .....	11
Programma's.....	12
Urk mit eenkanger .....	13
Financiële toelichting programma: Urk mit eenkanger .....	16
Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk mit eenkanger .....	17
Urk leert.....	19
Financiële toelichting programma: Urk leert.....	21
Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk leert .....	22
Urk werkt.....	23
Financiële toelichting programma: Urk werkt .....	26
Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk werkt.....	27
Urk leeft.....	30
Financiële toelichting programma: Urk leeft.....	34
Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk leeft.....	35
Urk verbindt.....	39
Financiële toelichting programma: Urk verbindt.....	43
Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk verbindt.....	44
Paragrafen .....	46
Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	47
Onderhoud kapitaalgoederen .....	54
Treasury .....	58
Bedrijfsvoering.....	62
Verbonden partijen .....	66
Grondbeleid.....	74
Lokale heffingen .....	83
Sociaal domein.....	91
Interbestuurlijk toezicht Flevoland.....	97
Informatievoorziening en automatisering .....	104

Duurzaamheid.....	109
Omgevingswet.....	111
Covid-19.....	116
Jaarrekening.....	121
Balans per 31 december 2021.....	122
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	124
Toelichting op de balans per 31 december 2021.....	128
WNT-verantwoording 2021.....	150
Overzicht baten en lasten 2021.....	152
Overzicht baten en lasten per taakveld 2021.....	153
SISA.....	155
Toelichting SISA (Single Information Single Audit).....	155
Bijlagen.....	175
Kredietoverzicht.....	176
Investeringsfonds en ZZL-gelden.....	183
Incidentele baten en lasten.....	184
Inkomensoverdrachten.....	189

# Leeswijzer

## Programma's


In de programma's gaat de aandacht uit naar doelstellingen, indicatoren en daaraan gekoppelde concrete activiteiten en middelen. In de programmaverantwoordingen is de realisering van de in de begroting 2021 opgenomen beleidsuitvoeringen aangegeven. Een programmaverantwoording is opgedeeld in drie onderdelen, te weten:

- Wat wilden we bereiken?

Van de beoogde beleidsdoelstellingen wordt aangegeven in hoeverre zij worden gerealiseerd.

- Wat hebben we ervoor gedaan?

Hier gaan we in op de beleidsuitvoeringen die worden uitgevoerd om de doelstellingen te behalen. De beleidsuitvoeringen zijn opgedeeld in kernpunten en overige beleidsuitvoeringen. Door gebruik van symbolen wordt in één oogopslag duidelijk of de beleidsuitvoering conform de planning verloopt. Er is gekozen voor een zestal symbolen:

 ligt op schema

 gereed

 ondervindt vertraging

 doorgeschoven

 ondervindt problemen

 ingetrokken

- Wat heeft het gekost?

De begrote en werkelijke bedragen worden weergegeven. Per programma zijn de financiële mutaties (> € 30.000) inclusief de reservemutaties weergegeven.

- Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het BBV van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in de programmaverantwoording in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Voor gemeenten is een lijst van indicatoren ontwikkeld en samengesteld. Daarbij golden een aantal belangrijke uitgangspunten:

- de indicatoren leveren een bijdrage aan de versterking van horizontaal toezicht;
- de raadsleden worden daarmee in staat gesteld om op maatschappelijke effecten te kunnen sturen;
- de indicatoren zijn van toepassing op alle gemeenten;
- de indicatoren zijn gebaseerd op landelijke bronnen waardoor er geen extra informatie uitvraag hoeft te worden gedaan en zodat gemeenten automatisch deelnemen;
- er worden bestaande bronnen gebruikt;
- de indicatoren worden regelmatig door de bronnen gepubliceerd;
- voor de indicatoren met betrekking tot het 'sociaal domein' is aangesloten bij de reeds bestaande 'Gemeentelijke monitor sociaal domein'.

Indien de voor een beleidsindicator relevante gegevens niet door de bronhouder kunnen worden verstrekt, neemt de gemeente bij de beleidsindicator op: gegevens nog niet beschikbaar (afgekort: n.n.b.).

### **Paragrafen**

In de paragrafen worden onderwerpen behandeld die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. Het betreft met name de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen.

### **Jaarrekening**

Bij de jaarrekening 2021 wordt de balanspositie met toelichting per -einde boekjaar met vergelijkende cijfers van het vorige boekjaar. Ook bevat dit deel het overzicht van baten en lasten over 2021.

### **SiSa**

Single information, Single audit betekent eenmalige informatieverstrekking, eenmalige accountantscontrole. SiSa is de manier waarop mede-overheden aan het Rijk verantwoorden of en hoe ze de specifieke uitkeringen hebben besteed.

### **Bijlagen**

Als bijlagen zijn diverse overzichten bijgesloten. Van belang is dat u op de hoogte wordt gebracht van de stand van zaken in deze.

# **Financiële inleiding**



## Resultaat jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 sluit met een voordelig resultaat van € 1.513.400.

In de 1e en 2e tussenrapportage 2021 werd nog uitgegaan van een saldo van respectievelijk € 595.300 (nadelig) en € 202.900 (voordelig). Hieronder treft u de samenvatting van het resultaat op hoofdlijnen aan.

Progr.	Omschrijving	Afwijking	Voor-/nadeel
2	Leerlingenvervoer	-49.600	V
3	Deelnemingen	45.700	N
3	Visserijbelangen	-57.400	V
3	Veiligopbrengsten IJsselmeervis	-81.700	V
4	Ongeregelde heden	34.600	N
4	Vormgeven klimaatbeleid	-148.000	V
5	Onvoorzien	-392.000	V
5	Overheadkosten automatisering	-193.800	V
1,2,4	Overschotten participatie	-548.000	V
1-5	Stelposten (diverse)	-84.500	V
1-5	Algemene uitkering	-254.800	V
1-5	Salarissen	242.000	N
1-5	Overige voor- en nadelen programma's	-25.900	V
<b>Saldo van de jaarrekening</b>		<b>-1.513.400</b>	<b>V</b>

### **Toelichting resultaat jaarrekening 2021**

Met betrekking tot de totstandkoming en samenstelling van het positieve resultaat kan dus worden geconstateerd dat het resultaat 2021 voornamelijk bestaat uit de volgende afwijkingen (> € 100.000):

- - € 148.000 Voordeel budget klimaatbeleid;  
In 2021 was een bedrag van € 148.000 euro beschikbaar voor het vormgeven van klimaatbeleid op Urk. Door ziekte en als gevolg van Corona is sprake van vertraging in de beleidsvoorbereiding bij dit onderdeel. Voorgesteld wordt om via de resultaatbestemming van de jaarrekening dit budget beschikbaar te houden voor 2022.
- - € 392.000 Stelpost onvoorziene uitgaven;  
Het voordelige resultaat van de 2e tussentijdse rapportage 2021 is ten gunste van de stelpost onvoorziene uitgaven gebracht. Deze stelpost hoefde niet meer ingezet te worden.
- - € 193.800 Voordeel automatisering (overhead);  
Het verbeteren van de fysieke hardware/server ruimte in het gemeentehuis en een aantal onderhouds - en beheerskosten automatisering kon niet meer in 2021 uitgevoerd worden. Het wereldwijd chiptekort en leveringsproblemen speelde hierbij een duidelijke rol. Deze budgetten zullen bij de 1e tussentijdse rapportage 2022 weer bijgeraamd worden.

- - € 548.000 Incidentele overschotten sociaal domein;  
De vrijval bestaat uit incidentele overschotten op participatie (lagere uitgaven TONK<sup>1</sup>, onbenut deel coronabudgetten en de BBZ<sup>2</sup> is minder aangesproken i.v.m. de voorliggende voorziening TOZO). Het overige deel wordt verklaard door het onbenutte deel subsidies FRS<sup>3</sup>, Hulp en Steun en AMW<sup>4</sup>.
- - € 254.800 Hogere uitkering gemeentefonds;  
Via de decembercirculaire 2021 werden nog extra gelden beschikbaar gesteld.
- € 242.000 Hogere salarislasten t.o.v. begroting na wijziging.  
Eind 2021 is een principeakkoord bereikt over de nieuwe CAO<sup>5</sup> voor de gemeentelijke sector. Hierdoor ontvangen gemeenteambtenaren nog salaris en een eenmalige uitkering over 2021.

<sup>1</sup>TONK = Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten

<sup>2</sup>BBZ = Besluit bijstandverlening zelfstandigen

<sup>3</sup>FRS = First Responder System

<sup>4</sup>AMW = Algemeen Maatschappelijk Werk

<sup>5</sup>CAO = collectieve arbeidsovereenkomst

## Programmaresultaten

In het onderstaande overzicht wordt per programma, voor zowel de lasten als de baten, inzicht gegeven in het verschil tussen de begroting, begroting na wijziging en het werkelijke saldo.

Bij de afzonderlijke programma's wordt een nadere detaillering van de resultaten op de programmaonderdelen aangegeven. Ook worden bij de programma's de verschillen toegelicht > € 30.000 op productniveau.

Programma	Begroting		Realisatie	Saldo
	primitief	na wijziging		
<b>Lasten</b>				
Urk mit eenkanger	17.427.611	20.239.993	18.755.912	-1.484.080
Urk leert	4.485.398	4.806.682	4.751.396	-55.286
Urk werkt	14.164.984	8.698.155	17.329.384	8.631.229
Urk leeft	12.605.986	15.402.527	15.139.271	-263.256
Urk verbindt	8.860.459	9.808.212	10.239.803	431.590
<b>Totaal lasten</b>	<b>57.544.438</b>	<b>58.955.569</b>	<b>66.215.766</b>	<b>7.260.197</b>
<b>Baten</b>				
Urk mit eenkanger	-6.653.762	-8.479.482	-9.079.114	-599.631
Urk leert	-1.656.891	-2.664.665	-2.696.846	-32.180
Urk werkt	-13.736.651	-7.992.364	-16.700.559	-8.708.194
Urk leeft	-5.674.406	-6.624.732	-6.792.989	-168.257
Urk verbindt	-31.029.199	-32.618.510	-32.705.104	-86.593
<b>Totaal baten</b>	<b>-58.750.909</b>	<b>-58.379.755</b>	<b>-67.974.611</b>	<b>-9.594.857</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>-1.206.471</b>	<b>575.815</b>	<b>-1.758.845</b>	<b>-2.334.660</b>
Mutaties binnen reserves	1.206.471	-575.815	245.407	821.222
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.513.438</b>	<b>-1.513.438</b>

# Programma's

## Urk mit eenkanger

### **Inhoud en doelstelling**

De sociale infrastructuur op Urk staat. De toegang tot ondersteuning is laagdrempelig en integraal. Belangrijk is dat de ondersteuning die de inwoner ontvangt, ook helpt.

Urk kent een krachtige basis van informele zorg met veel vrijwilligers, mantelzorgers en inzet vanuit de kerken. De cultuur is sterk op gemeenschap gericht, waarbij meedoen en werken de norm is. Het omzien naar elkaar leidt tot een haast organisch vangnet voor de meest kwetsbaren in de samenleving. Dit sterke punt is – zoals overal - ook een kwetsbaar punt. Veranderingen in de samenleving roepen de vraag op of de kracht van Urk duurzaam is naar de toekomst toe.

Urk groeit de komende jaren van 21.000 tot 27.000 inwoners in 2040. De helft van de bevolking is onder de 25 jaar en blijft grotendeels op Urk wonen. Het blijft dan een uitdaging om ondanks de groei de betrokkenheid vast te houden en blijvend te werken aan een gezonde en positieve samenleving.

Op onderdelen wordt daarvoor de regionale samenwerking opgezocht. Als leidraad voor de samenwerking geldt: “Samenwerking met als doel meerwaarde te realiseren voor onze inwoners en partners in relatie tot de opgaven waar we lokaal allemaal voor staan”.

### **Wettelijke grondslag**

Het uitvoeren van de taken en verantwoordelijkheden binnen het sociale domein: Jeugdwet, WMO, Participatiewet, Schuldhulpverlening, (Passend) Onderwijs, Leerplicht, Wet publieke gezondheid.

### **Maatschappelijke opgaven**

#### *Interbestuurlijk Programma*

- Merkbaar beter in het sociaal domein (opgave 5)
- Nederland en Migrant goed voorbereid (opgave 6)
- Problematische schulden voorkomen en oplossen (opgave 7)
- Overkoepelde thema's (opgave 10)

#### *Gemeente Urk*

- Het welzijn van de inwoners. Niemand mag buiten de boot vallen, maar zorg moet toegankelijk zijn voor iedereen die het zo hard nodig heeft
- Manifest Waardig Ouder worden
- Gezonde leefstijl
- Borging en implementatie wettelijke ontwikkelingen (opgave 7)
- Continuering en uitbouw van IJslands Preventie #Durf (opgave 8)

## Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij ervoor gedaan?

Maatschappelijke effecten	Beleidsuitvoering	4e kwrt 2021				3e kwrt 2021			
		Looptijd	Fase	Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.	
Op Urk is de basis op orde	IJslands preventiemodel #Durf!	2021 e.v.	Realisatie	50%		Realisatie	50%		
	Raadsbrede motie is aangenomen om Het IJslandspreventiemodel/Durf! In te bedden in het lange termijnbeleid van de gemeente en verder te gaan als Durf! Zonder het stempel een (tijdelijk) project te zijn.								
	Momenteel wordt nagedacht hoe dit structureel ingebed kan worden.								
	Sportakkoord op zoek naar activiteiten	2021-2022	Realisatie	50%		Realisatie	50%		
	Gaan we mee aan de slag in 2022								
	Opstellen lokaal preventieakkoord	2021	Afsluiting	100%		Initiatief	25%		
	Aanvraag is ingediend en afgewerkt. Het preventieakkoord wordt nu ingebed in de reguliere taken (o.a. Durf!)								
	Doorontwikkeling jeugdwerk en verslavingszorg	2021	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	Op dit moment loopt het project 'Doorontwikkeling jongerenwerk'. Sturing en monitoring is nodig om het na een projectperiode structureel in te bedden.								
We passen op elkaar	Sluitende keten Geweld hoort nergens thuis	2020-2021	Afsluiting	100%		Voorbereiding	50%		
	In de regio vraagt de sluitende aanpak Geweld hoort Nergens thuis blijvende aandacht. Ook omdat de financiering van Veilig Thuis een belangrijk onderwerp daarvan is. Daarom kan dit als afgerond beschouwd worden. De bekostiging van het Steunpunt Huiselijk Geweld NOP/Urk is rond.								
	Inrichten van efficiënte en effectieve Jeugdbeschermings-keten	2021	Afsluiting	100%		Voorbereiding	50%		
	In de regio vraagt de sluitende aanpak Geweld hoort Nergens thuis blijvende aandacht. Ook omdat de financiering van Veilig Thuis een belangrijk onderwerp daarvan is. De bekostiging van het Steunpunt Huiselijk Geweld NOP/Urk is rond.								
Helpen waar nodig	Aanbesteding taken Sociaal Domein	2021	Realisatie	100%		Realisatie	75%		
	Aanbesteding heeft plaatsgevonden. Implementatie vindt momenteel plaats.								
	Beleidskader WMO / Jeugdzorg	2021	Definitie	75%		Definitie	75%		
	Omdat de perikelen rond het contract Jeugdhulp met Verblijf volle aandacht vroeg liep deze BU enige vertraging op. Inmiddels is al wel de nieuwe 'Omgekeerde verordening' vastgesteld. Beleidsregels Participatie zijn vastgesteld evenals een voorlopige versie van Beleidsregels Jeugd. De Beleidsregels WMO zijn in ontwikkeling en moeten het participatietraject nog doorlopen.								
	Implementatie Nieuwe Inburgeringswet	2021-2023	Realisatie	75%		Voorbereiding	50%		
	Contracten en afspraken zijn inmiddels gemaakt. De losse eindjes, moeten mede door langdurige uitval van medewerker, nog uitgewerkt worden.								
	Cliëntondersteuning Participatie vormgeven	2021	Voorbereiding	50%		Voorbereiding	50%		
	Dit is meegenomen in het proces van de nieuwe Wet Inburgering. Hoewel de gesprekken hierover wel zijn gevoerd is door langdurige uitval van de medewerker dit nog niet verder uitgewerkt.								
	Keten (nog meer) op orde in de Jeugd GGZ	2021	Realisatie	75%		Voorbereiding	50%		
De aanbesteding jGGZ is in 2021 afgerond. Een volgende stap is de doorontwikkeling en vernieuwde afspraken rond de inzet van de POH.									
	Samenwerking Jeugdhulp met Verblijf op basis van NvO	2021	Afsluiting	100%		Voorbereiding	75%		
	Het NvO is eind 2021 vastgesteld door alle zes gemeenteraden. Een nieuwe aanbesteding Jeugdhulp met Verblijf is ter hand genomen. De voorgenomen wijzigingen in het woonplaatsbeginsel zijn, zoveel als mogelijk, daarin verwerkt. De aanbesteding is een nieuwe taak binnen de BU.								
En blijven in verbinding	Faciliteren campagne vaccinatiegraad (regionaal/lokaal)	2021	Afsluiting	100%		Definitie	75%		
	Samen met GGD Flevoland wordt hier inhoud aangegeven. Door de corona-crisis (en de oploeiende discussie rond vaccinatie) is dit vooralsnog geen prioriteit. Kan daarom worden afgevoerd.								
	Sociaal Domein in de Omgevingswet	2021	Afsluiting	100%		Definitie	50%		

In de gesprekken die in de 'Voortdurende Dialoog' worden gevoerd worden (ook) specifieke onderwerpen besproken die input zijn voor de in december 2021 vastgestelde Omgevingsvisie. Vanuit de integrale beleidsvorming wordt de aanpak verder vormgegeven.

## Beleidsindicatoren

Indicator	Urk			NL	Beschrijving	Bron
	2019	2020	2021	2021		
Demografische druk	86,6%	86,1%	85,0%	70,1%	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.	CBS
Bijstandsuitkeringen	123,1	135,3	129,8	431,2	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners (18jr e.o.).	CBS
Lopende re-integratievoorzieningen	96,7	84,0	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	CBS
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement	400	370	360	649	Het aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep.	CBS
Kinderen in uitkeringsgezin	2%	2%	N.N.B.		Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	CBS
Jongeren met jeugdhulp	6,8%	N.B.	5,7%	10,5%	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	CBS
Jongeren met jeugdreclassering	N.N.B.	N.N.B.	N.N.B.	0,3%	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).	CBS
Jongeren met jeugdbescherming	1,7%	1,7%	1,1%	1,1%	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	CBS

## Financiële toelichting programma: Urk mit eenkanger

Urk mit eenkanger	Begroting			Saldo
	primitief	na wijziging	Realisatie	
<b>Lasten</b>				
Inkomensvoorziening en Participatie	5.296.645	7.154.173	6.663.870	-490.303
WMO en Jeugdzorg	10.457.411	11.126.958	10.203.496	-923.462
Gezondheids- en Verslavingszorg	1.282.944	1.409.572	1.305.535	-104.037
Welzijn	390.611	549.289	583.011	33.721
<b>Totaal lasten</b>	<b>17.427.611</b>	<b>20.239.993</b>	<b>18.755.912</b>	<b>-1.484.080</b>
<b>Baten</b>				
Inkomensvoorziening en Participatie	-3.567.858	-5.176.469	-5.410.096	-233.626
WMO en Jeugdzorg	-3.064.453	-3.124.511	-3.120.773	3.738
Gezondheids- en Verslavingszorg	-15.000	-172.051	-512.845	-340.794
Welzijn	-6.451	-6.451	-35.400	-28.949
<b>Totaal baten</b>	<b>-6.653.762</b>	<b>-8.479.482</b>	<b>-9.079.114</b>	<b>-599.631</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>10.773.848</b>	<b>11.760.510</b>	<b>9.676.799</b>	<b>-2.083.712</b>
Mutaties binnen reserves	-153.000	-275.982	1.340.349	1.616.331
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>10.620.848</b>	<b>11.484.528</b>	<b>11.017.147</b>	<b>-467.381</b>



## Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk mit eenkanger

Urk mit eenkanger		Afwijking - is positief + is negatief		V/N	Toelichting afwijking > € 30.000
Subprogramma	Product	lasten	batens		
Inkomensvoorziening en Participatie	Uitvoering algemeen	-33.154		V	De eindafrekening sociale recherche over 2021 is lager uitgevallen (€ 18.500 voordelig) en inhuur van diverse gespreksvoerders ivm ziekte en vacature is lager uitgevallen dan begroot (€ 15.500, voordelig).
	Bijzondere Bijstand	-182.079	-27.751	V	Dit betreft het budget voor bijzondere bijstand, Dit wordt veroorzaakt door lagere uitgaven TONK en armoedebeleid (Kindpakket) € 208.400, voordelig).
	Arbeidsreintegratie	66.228	-95.152	V	De doeluitkering van het Rijk voor de WSW (participatie) is hoger uitgevallen met € 36.100.
	Gebundelde uitkering (BUIG)	-87.240	-8.482	V	Budget voor de BUIG is voordelig uitgevallen met € 39.700 . Dit is ontstaan door budgetverhogingen ivm financiële gevolgen Covid-19. Het aantal bijstandsuitkeringen is wel gestegen maar passen binnen het toegekende budget.
	Kwijtscheldingen	712		N	
	Inburgering en integratie	11.297	-37.202	V	De doeluitkering van het Rijk voor inburgering en integratie is hoger uitgevallen met € 33.100.
	Besluit Bijstand Zelfstandigen	-11.800	-65.039	V	De uitvoeringskosten van de BBZ leningen zijn beduidend lager uitgevallen (€ 25.600 voordelig) Het aantal BBZ aanvragen waren laag vanwege de voorliggende voorziening TOZO (€ 225.000, voordelig). De reserve WWB is weer aangevuld tot € 1.000.000 (plafond) met € 195.200. Het restant wat over is (samen met budget

					BUIG) € 95.400 valt vrij in het resultaat.
WMO en Jeugdzorg	Uitvoering SD algemeen	1.132.669	-28.129		Er is een totaal bedrag van € 1.362.064 toegevoegd aan de Reserve Sociaal Domein ivm saldo van de budgetten van het Sociaal Domein. De oorzaken zijn: lagere zorgkosten € 14.000; ontvangen corona compensatie zorg € 632.000; nog niet uitgevoerd beleid € 216.000; hogere opbrengst vanuit regio BW € 294.200; ontvangen corona compensatie activiteiten voor cultuurodoeleinden € 148.800; hogere doeluitkeringen 2021 € 57.000. Zoals elk jaar valt er ook een deel vrij in het saldo van de jaarrekening. Dat zijn de reguliere posten, die al voor de decentralisatie in de begroting stonden. Dit bedrag is € 52.300.
	Algemene voorzieningen SD	-3.342	-2.154	V	
	Hulpmiddelen SD	-28.544	34.021	N	Dit betreft een lagere opbrengst van de CAK WMO.
	Zorgverlening/-verstrekkingen SD	-662.181		V	zie toelichting bij "Uitvoering SD algemeen"
Gezondheids- en Verslavingszorg	Gezondheidszorg	-97.501	-340.794	V	zie toelichting bij "Uitvoering SD algemeen"
	Verslavingszorg	-6.536		V	
Welzijn	Welzijnsvoorzieningen	33.721	-28.949	N	zie toelichting bij "Uitvoering SD algemeen"

## Urk leert

### **Inhoud en doelstelling**

Voor een bloeiende economie is een brede ontwikkeling en kennis nodig. Het opleidingsniveau van de beroepsbevolking bepaalt in belangrijke mate de (regionale) economische groei.

De verwachting is dat de potentiële beroepsbevolking in Urk de komende twee decennia van 10.800 (2017) naar 13.100 gaat. Terwijl de beroepsbevolking in Flevoland met gemiddeld 2 procent krimpt en landelijk zelfs met 7 procent. Daarmee heeft Urk een stevige troefkaart in handen waarmee haar positie in de regio, maar ook landelijk kan worden verstevigd.

Het uitgangspunt blijft dat inwoners, maar vooral jeugdigen, gezond en veilig kunnen opgroeien, hun talenten ontwikkelen op school, thuis en in hun vrije tijd en participeren naar vermogen.

### **Wettelijke grondslag**

- Het uitvoeren van de leerplichtwet
- Invulling geven aan het Onderwijsachterstandenbeleid (GOA)
- Borgen Harmonisatie kortdurende peuteropvang
- Terugdringen laaggeletterdheid
- Uitvoering vluchtelingenbeleid

### **Maatschappelijke opgaven**

#### *Interbestuurlijk Programma*

- Nederland en Migrant goed voorbereid (opgave 6)
- Problematische schulden voorkomen en oplossen (opgave 7)

#### *Gemeente Urk*

- De economie verder diversifiëren (opgave 2)
- Samenhang en samenwerking in de regio versterken (opgave 6)

## Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij ervoor gedaan?

Maatschappelijke effecten	Beleidsuitvoering	4e kwrt 2021		3e kwrt 2021				
		Looptijd	Fase	Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.
Behouden arbeidspotentieel	Maritieme Campus (Regio Deal NF)	2020-2023	Voorbereiding	50%		Voorbereiding	50%	
	Onderwijsgroep ROC Friese Poort heeft de lead voor de ontwikkeling van het Nautisch Maritiem centrum. De projectplannen zijn ingediend bij de Provincie en akkoord bevonden. Met het ROC zijn gesprekken over de juiste locatie, beeldkwaliteit en randvoorwaarden. Het ROC zal de definitieve bouwplannen begin 2022 indienen.							
	Voucherregelingen (Regio Deal NF; 2e tranche)	2021	Afsluiting	100%		Afsluiting	100%	
	Voucherregeling 1e tranche vanuit de Regio Deal was een groot succes. Alle middelen zijn gebruikt.							
	Lokale Human Capital Agenda	2020-2021	Ontwerp	25%		Ontwerp	25%	
	De HCA Urk bestaat uit meerdere onderdelen en zal in een nieuw op te stellen Human Capital Agenda Urk samengevoegd moeten worden (inclusief aanvulling mogelijkheden vanuit de provincie).							
Op Urk is de basis op orde	Schoolgebouw Zeeheldenwijk	2021-2023	Definitie	25%		Definitie	25%	
	Er ligt een intentieovereenkomst getekend. Aan de hand daarvan is een haalbaarheidsonderzoek gedaan. Het vervolg wordt nu ter hand genomen.							

## Beleidsindicatoren

Indicator	Urk			NL	Beschrijving	Bron
	2019	2020	2021	2021		
Jeugdwerkloosheid	1%	N.N.B.	N.N.B.	N.N.B.	Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar).	Verwey Jonker
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %	1,8%	1,7%	N.N.B.	N.N.B.	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	DUO
Absoluut verzuim	N.B.	2,4	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen (lft. 5-18 jaar).	DUO
Relatief verzuim	45	N.N.B.	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen (lft. 5-18 jaar).	DUO

## Financiële toelichting programma: Urk leert

Urk leert	Begroting			Saldo
	primitief	na wijziging	Realisatie	
<b>Lasten</b>				
Onderwijs en Educatie	4.485.398	4.806.682	4.751.396	-55.286
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.485.398</b>	<b>4.806.682</b>	<b>4.751.396</b>	<b>-55.286</b>
<b>Baten</b>				
Onderwijs en Educatie	-1.656.891	-2.664.665	-2.696.846	-32.180
<b>Totaal baten</b>	<b>-1.656.891</b>	<b>-2.664.665</b>	<b>-2.696.846</b>	<b>-32.180</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>2.828.507</b>	<b>2.142.017</b>	<b>2.054.551</b>	<b>-87.466</b>
Mutaties binnen reserves	0	760.533	760.533	0
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.828.507</b>	<b>2.902.550</b>	<b>2.815.084</b>	<b>-87.466</b>

## Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk leert

Urk leert		Afwijking - is positief + is negatief			Toelichting afwijking > € 30.000
Subprogramma	Product	lasten	baten	V/N	
Onderwijs en Educatie	Bijzonder basis onderwijs	-19.298	-8.948	V	
	Bijzonder voortgezet onderwijs	-4.804	1	V	
	Leerlingenvervoer	-50.579	957	V	In de 2e tussenrapportage 2021 is het budget structureel bijgesteld met € 73.300. Door de corona zijn er ritten uitgevallen in januari, februari en december 2021. Dit heeft een incidenteel voordelig resultaat opgeleverd van € 49.600.
	Leerplicht en educatie	-9.197	5.200	V	
	Peuterspeelzaal	28.593	-29.390	V	

## Urk werkt

### **Inhoud en doelstelling**

Het bevorderen van de economische bedrijvigheid en werkgelegenheid op Urk als basis voor een samenleving die zich kenmerkt door sociale cohesie en onderlinge hulp bij zelfredzaamheid.

We werken aan versterking van de economie en werkgelegenheid van Urk. We richten ons daarbij op versterking van de bestaande economische structuur én investeren in nieuwe kansrijke economische sectoren. Maritieme sector en 'Urk is vis' zijn daarbij de speerpunten. Doel daarbij is om voldoende werkgelegenheid te kunnen bieden aan al onze inwoners, ongeacht opleidingsniveau en zowel nu als in de toekomst.

Bij een groeiende gemeente horen ook voldoende goede voorzieningen en een toeristische infrastructuur, die Urk aantrekkelijk maken voor bedrijven, bewoners en bezoekers. De verwachte bezoekersgroei moet goed worden gefaciliteerd en we willen zorgen voor een aantrekkelijke, gastvrije, persoonlijke en schone gemeente. Een gezond woon-, leef- en vestigingsklimaat hoort daarbij.

Het ruimtelijk ontwikkelen en (her)inrichten) van het grondgebied op basis van de groei en samenstelling van de bevolking en bedrijven. Revitalisering van bestaande bedrijventerreinen en herontwikkelingen in de woningbouw vinden plaats in goed overleg met het bedrijfsleven en onze inwoners.

Er wordt hard gewerkt aan de realisering van Port of Urk, bestaande uit de maritieme servicehaven (provincie) en het aanliggende bedrijventerrein (gemeente). In de nieuwe economische visie, welke in 2022 gereed zal zijn, zal o.a. visie op Port of Urk en de samenhang met de regio geschetst worden.

Urk nodigt partners uit om samen met ons te investeren in een duurzame economie. Bedrijven en kennisinstellingen kunnen nieuwe en innovatieve producten en diensten ontwikkelen om Urk duurzamer en nog aantrekkelijker te maken. Wij leveren onze bijdrage aan de groei via de investeringsimpuls.

### **Wettelijke grondslag**

De wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (verder afgekort: WKB) is een nieuw stelsel van kwaliteitsborging voor het bouwen van nieuwe gebouwen en vergunning plichtige werken. Het is de bedoeling het nieuwe stelsel vanaf 2018 stapsgewijs in te voeren. De preventieve toets van Bouw- & Woningtoezicht (BWT) komt te vervallen als het gaat om de bouwtechnische voorschriften. Daarbij houdt BWT tijdens het bouwen geen toezicht meer. Deze taken en verantwoordelijkheden draagt de overheid over aan de private markt. De gevolgen van deze wetswijziging voor zowel de leges als de gemeentelijke organisatie zullen nader op een rij worden gezet.

### **Maatschappelijke opgaven**

#### *Interbestuurlijk Programma*

- Samen aan de slag voor het klimaat (opgave 1)
- Toekomstbestendig wonen (opgave 2)
- Regionale economie als versneller (opgave 3)

#### *Gemeente Urk*

- Goed schaken op twee borden: groei accom-moderen én verbeteren (opgave 1)
- De economie verder diversifiëren (opgave 2)

- Verbeteren van de bereikbaarheid (opgave 3)
- Versnellingen en intensiveringen in de duurzaamheidstransitie (opgave 5)
- Samenhang en samenwerking in de regio versterken (opgave 6)

## Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij ervoor gedaan?

Maatschappelijke effecten	Beleidsuitvoering	4e kwrt 2021				3e kwrt 2021			
		Looptijd	Fase	Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.	
Voldoende en passende vestigingsruimte (kwantiteit en kwaliteit)	Haven Port of Urk (inpassingsplan MSNF)	2021-2025	Definitie	25%		Definitie	25%		
	Raad van State heeft op 11 december 2019 het door de provincie Flevoland ingediende inpassingsplan vernietigd. Inmiddels hebben de provinciale staten een nieuw inpassingsplan vastgesteld en ter inzage gelegd. Ook nu zijn er zienswijzen ingediend die ertoe geleid hebben dat het plan bij de Raad van Staten ligt. Uitspraak wordt komende maanden verwacht.								
	Bedrijventerrein Port of Urk	2021-2041	Voorbereiding	50%		Ontwerp	75%		
	Herontwikkeling locatie Westgat	2021-2022	Ontwerp	75%		Ontwerp	75%		
	Herontwikkelingslocatie Lemsterhoek	2021-2023	Definitie	75%		Definitie	75%		
	Dit is een lopend project. Momenteel wordt gewerkt aan parkeren.								
Sterk ondernemings- en vestigingsklimaat	Herhuisvesting supermarkt Boni	2021-2023	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	75%		
	Er heeft wisseling van contractpartner plaatsgevonden. Dat vraagt een nieuwe anterieure overeenkomst en aanpassing van het Paraplu bestemmingsplan supermarkten en het bestemmingsplan Industrierondweg. Dit wordt in 2022 weer opgepakt.								
	Sluis Kornwerderzand	2021-2023	Voorbereiding	25%		Voorbereiding	25%		
Innovatief en duurzaam	Herstructurering IJsselmeervisserij (Regio Deal NF)	2021-2023	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	75%		
	Vooralsnog lopen de gesprekken tussen de partijen niet soepel en is er nog geen overeenstemming over de herstructurering. Verwacht wordt dat voorjaar 2022 definitieve voorstellen gedaan kunnen worden.								
	Nota Economische Zaken	2021-2022	Voorbereiding	50%		Voorbereiding	25%		
De nieuwe Economische visie dient nog opgemaakt te worden. Intern zijn al verkenningen opgezet, echter door prioriteiten op andere vlakken, is de nieuwe visie vertraagd.									
Innovatief en duurzaam	Verduurzaming bedrijventerrein en innovatie (Regio Deal NF)	2021-2023	Initiatief	75%		Initiatief	75%		



Voor de innovatie en verduurzaming van het bedrijventerrein zijn inmiddels plannen opgezet welke nu onderzocht worden op haalbaarheid en inpasbaarheid. Dit wordt gezamenlijk opgepakt met de provincie en het team van de ontwikkeling van Port of Urk (binnendijks) en ondernemers. Dit is een on-going proces voor de komende jaren.

Er wordt o.a. gekeken naar de mogelijkheden van energieopwekking middels verplaatsbare zonnepanelen waarbij de energie wordt opgeslagen in waterstof en speelt het plan "restwarmte". Corona heeft geen invloed op de procesgang en de verwachting is dat begin februari een extern onderzoek naar de passende mogelijkheden wordt afgerond.

Nota kostenverhaal - nota bovenwijkse voorzieningen	2021-2022	Realisatie	75%		Definitie	25%	
Nota gronduitgifte	2021-2022	Afsluiting	100%		Afsluiting	100%	
Nota strategische verwervingen	2022	Initiatief	25%		Initiatief	25%	
Door andere prioritering wordt de nota in 2022 opgepakt.							

## Beleidsindicatoren

Indicator	Urk			NL	Beschrijving	Bron
	2019	2020	2021	2021		
Banen	876,5	864,8	895,9	805,5	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	LISA
Vestigingen	127,3	131,3	135,8	N.B.	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar.	LISA
Netto arbeidsparticipatie	75,8%	76,6%	N.N.B.	N.N.B.	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.	CBS
Funciemenging	63,6%	62,9%	63,7%	N.B.	De funciemengingsindex 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.	LISA

## Financiële toelichting programma: Urk werkt

Urk werkt	Begroting		Realisatie	Saldo
	primitief	na wijziging		
<b>Lasten</b>				
Ruimtelijke ontw. en Volkshuisvest.	12.659.456	7.070.505	15.688.483	8.617.977
Bedrijfsleven en Visserij	1.505.528	1.627.650	1.640.901	13.251
<b>Totaal lasten</b>	<b>14.164.984</b>	<b>8.698.155</b>	<b>17.329.384</b>	<b>8.631.229</b>
<b>Baten</b>				
Ruimtelijke ontw. en Volkshuisvest.	-12.737.888	-6.459.131	-15.040.246	-8.581.115
Bedrijfsleven en Visserij	-998.763	-1.533.233	-1.660.312	-127.079
<b>Totaal baten</b>	<b>-13.736.651</b>	<b>-7.992.364</b>	<b>-16.700.559</b>	<b>-8.708.194</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>428.334</b>	<b>705.791</b>	<b>628.825</b>	<b>-76.966</b>
Mutaties binnen reserves	938.232	501.656	430.438	-71.218
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>1.366.565</b>	<b>1.207.447</b>	<b>1.059.264</b>	<b>-148.184</b>

## Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk werkt

Urk werkt		Afwijking - is positief + is negatief		V/N	Toelichting afwijking > € 30.000
Subprogramma	Product	lasten	baten		
Ruimtelijke ontw. en Volkshuisvest.	Bestemmings- en structuurplannen	-81.378	14.060	V	De onderdelen landmeetkundige diensten, herziening bestemmingsplannen en advertenties geven een onderschrijding van € 35.000. Op inhuur personeel ten behoefte van piekwerkzaamheden een onderschrijding van € 39.000.
	Verhuren, erfpachten, etc	-274	34	V	
	Stads- en dorpsvernieuwing	-11.176	2.585	V	
	Bouw- en welstandstoezicht	-1.731	60.279	N	Bij het onderdeel legesopbrengsten bouwvergunningen was een raming opgenomen tot een bedrag van bijna € 850.000. In werkelijkheid werden er leges ontvangen tot een bedrag van ruim € 789.000 (€ 60.000).
	Volkshuisvestingszaken	-156.796	147.504	V	Bij het onderdeel grondverkopen kom Urk is in 2021 tot een bedrag van bijna € 59.000 meer grond verkocht dan geraamd. Daarnaast was er sprake van hogere huuropbrengsten op dit onderdeel. Op basis van vast beleid worden de hogere opbrengsten, na aftrek van de (hogere) uitgaven, toegevoegd aan de reserve bijzondere projecten. Op deze wijze kon in 2021 een hogere dotatie aan de reserve bijzondere projecten worden gedaan tot een bedrag van ruim € 56.000.

	Bouwgrondexploitaties	9.498.286	- 9.498.288	V	De gemeente Urk voert een actief grondbeleid. Binnen de begroting verloopt het onderdeel grondexploitatie budgettair neutraal. Een eventueel voor- of nadeel wordt geactiveerd dan wel verrekend met de reserve grondzaken. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.
Bedrijfsleven en Visserij	Bedrijfsacquisitie	-5.580	3.925	V	
	Haven bedrijfsmatig	75.136	-52.867	N	Bij dit onderdeel is sprake van incidenteel hogere opbrengsten uit sta- en liggelden (€ 33.000) en levering van water en elektra (€ 13.000). Per saldo is hierdoor sprake van een voordeel van € 48.000.
	Havens recreatief	-14.996	-34.590	V	Bij dit onderdeel is sprake van incidenteel hogere opbrengsten uit sta- en liggelden van € 40.000. De raming voor levering van water en elektra werd niet gehaald. Dit leverde een nadeel op van ruim € 6.000, zodat aan baten per saldo sprake is van een voordeel van € 34.000
	Veiling IJsselmeervis	2.596	-81.797	V	Voor de veiling IJsselmeervis was 2021 een record jaar. De geraamde veilingopbrengsten werden hierdoor overschreden met een bedrag van bijna € 82.000.
	Markt, midden en kleinbedrijf	3.291	-7.024	V	
	Visserijbelangen	-57.486		V	Op uitbestede werkzaamheden, o.a. samenwerking Ned Visserijbelangen en VisNed, promotieactiviteiten, inclusief overgeheveld budget uit 2020, een voordeel van € 40.000. Verder een voordeel op diverse goederen en diensten, inclusief overgeheveld budget uit 2020, van € 16.000.
	Vreemdelingenverkeer	2.813	773	N	

Deelnemingen nutsbedrijven	16	44.502	N	De garantstellingsprovisie is 2x geraamd. Dit is verwerkt in de primitieve begroting 2021 en ook in de T-2 2021. Komt nu eenmalig ten laste van het jaarrekeningresultaat € 45.700, nadelig.
-------------------------------	----	--------	---	--

## Urk leeft

### **Inhoud en doelstelling**

Samen met onze inwoners zorgen voor een goede kwaliteit van de openbare leefomgeving waardoor het prettig wonen en recreëren is op Urk. Om aantrekkelijk te zijn en te blijven, is de kwaliteit van de woningvoorraad van belang. Belangrijk is het voorzien in voldoende woningen die voldoen aan duurzaamheid, wooncomfort en veiligheidseisen, rekening houdend met de verschillende doelgroepen. Door de veranderende bevolkingssamenstelling en de veranderde woonwensen is het van belang om zeer vraaggestuurd te ontwikkelen.

Duurzaamheid krijgt een steeds prominentere plaats binnen alle beleidsterreinen. Ook de komende jaren zullen de nodige duurzaamheidsprojecten geïnitieerd moeten worden en zullen wij bedrijven en bewoners actief moeten informeren, verleiden en inspireren om bij te dragen aan de duurzaamheidsdoelstellingen voor Urk. Vanuit de duurzaamheidsvisie is het nodig te komen tot een duurzaamheidsfonds om van daaruit de werkzaamheden in gang te zetten.

Wij werken aan het schoon, heel en veilig houden van de openbare ruimte. Het beheer van de openbare ruimte wordt integraal uitgevoerd. Wegen, groen en water worden als één geheel gezien. Waarbij rekening wordt gehouden met de belevingswaarde en de functionele kwaliteiten van de openbare ruimte. Net als het borgen van maatschappelijke voorzieningen in de nieuwe wijken. Ook het terugdringen van afval en het bevorderen van hergebruik van grondstoffen heeft een hoge prioriteit. We doen dit alles in maximale verbondenheid met onze inwoners.

Op Urk werken we samen aan een omgeving waar mensen veilig zijn en zich veilig voelen. Bestrijden van ondermijning is een serieus aandachtspunt.

### **Wettelijke grondslag**

De uitvoeringspraktijk van politie, justitie en gemeente op het terrein van openbare orde en veiligheid verandert sterk door de komst van nieuwe wet- en regelgeving. De rol en verantwoordelijkheden van de gemeente op het terrein van veiligheid nemen toe, zoals blijkt uit de aandacht voor toezicht en handhaving. De gemeente wil de wet- en regelgeving correct toepassen en uitvoeren.

### **Maatschappelijke opgaven**

#### *Interbestuurlijk Programma*

- Samen aan de slag voor het klimaat (opgave 1)
- Naar een vitaal platteland (opgave 4)
- Overkoepelende thema's (opgave 10)

#### *Gemeente Urk*

- Goed schaken op twee borden: groei accommoderen én verbeteren (opgave 1)
- Het bestrijden van ondermijning (opgave 4)
- Versnellingen en intensiveringen in de duurzaamheidstransitie (opgave 5)
- Nederland Gasloos 2050
- Klimaatadaptatie
- Omgevingsvisie Urk

## Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij ervoor gedaan?

Maatschappelijke effecten	Beleidsuitvoering	4e kwrt 2021				3e kwrt 2021			
		Looptijd	Fase	Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.	
Voldoende en passende woningaanbod	Oranjewijk	2021-2024	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	Zeeheldenwijk (fase 1)	2021-2040	Realisatie	25%		Voorbereiding	75%		
	N.a.v. archeologisch onderzoek is het proces vertraagd. Nog niet duidelijk is of deze vertraging invloed heeft op de totale planning. Archeologisch onderzoek is nog niet afgerond. Het wordt pas in eind april 2022 afgerond en dan maken we de planning definitief.								
	Huisvesting arbeidsmigranten	2021-2023	Initiatief	75%		Initiatief	75%		
	Huisvesting arbeidsmigranten is een omvangrijk dossier en er wordt goed gekeken wat de rol en taak is van de gemeente. Het huidige beleid is op dit moment niet volledig en toereikend en zal worden ge-update. Bij het maken van het beleid wordt ook gekeken naar de beleidsregels, initiatieven vanuit de markt, randvoorwaarden huisvesting (grootschalig). Wij betrekken de Noordoostpolder en Provincie bij het opmaken van het beleid. Er is in 2021 een onderzoek uitgevoerd door de Provincie inzake huisvesting arbeidsmigranten waaruit is gebleken hoeveel arbeidsmigranten in de regio werkzaam en woonachtig zijn.								
	Visie herontwikkeling locatie Noorderzand	2021-2022	Initiatief	75%		Initiatief	25%		
	in 2021 is er opdracht gegeven om een masterplan te ontwikkelen voor het Noorderzand. Het proces ondervindt vertraging.								
	Actualisatie woonvisie	2021-2022	Afsluiting	100%		Afsluiting	100%		
De 'Strategische Woonvisie Urk 2035+' is geactualiseerd en opgedeeld in een deel 'Visie Wonen' en een deel 'Programma Wonen 1.0' (Omgevingswet proof). Actualisatie en monitoring betreft een doorlopend proces.									
Leefbare, veilige en duurzame omgeving	Implementatie Omgevingswet	2021-2029	Ontwerp	25%		Voorbereiding	25%		
	De gemeente Urk volgt de lijst met minimale acties Omgevingswet van de VNG. Inwerkingtreding van de wet is enkele keren uitgesteld en nu voorzien op 1 juli 2022. Het is mogelijk dat 1 juli 2022 niet haalbaar is en er nogmaals uitstel plaatsvindt.								
	Warmtenet Zeeheldenwijk	2021-2024	Voorbereiding	50%		Voorbereiding	50%		
	De aanbesteding heeft niet het gewenste effect geressorteed, vandaar dat samen met de raad onderzocht wordt op welke wijze alsnog een warmtenet voor de Zeeheldenwijk kan worden gerealiseerd.								
	Brandweerkazeme	2021-2023	Voorbereiding	50%		Ontwerp	50%		
	Een krediet is inmiddels beschikbaar gesteld. Aan de hand van het Programma van Eisen is een voorlopige Ontwerp gemaakt. Deze wordt nu omgezet naar een Definitief Ontwerp, waarna de aanbesteding ingegaan kan worden.								
	Doorontwikkeling afvalinzamelingsstelsel i.c.m. stabilisering afvalstoffenheffing	2021-2023	Realisatie	50%		Realisatie	50%		
	Realisatie verloopt volgens plan.								
	Herinrichting Singel	2021-2023	Ontwerp	75%		Ontwerp	75%		
	Het programma Singel is vastgesteld in het college en zal in 7 fases worden uitgevoerd. In het 4e kwartaal 2021 heeft de aanbesteding van fase 1 – realisatie extra parkeergelegenheid – plaats gevonden. In het voorjaar 2022 wordt de uitvoering gestart.								
Uitbreiding begraafplaats 'De Vormt'	2021-2022	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	75%			
Besluitvorming door de raad is afgerond in 2021. De uitvoering zal vanaf voorjaar 2022 worden gestart.									
Huisvestingsopgave wonen met zorg	2021-2022	Ontwerp	75%		Ontwerp	75%			
Dit onderdeel dreigt vertraging op te lopen. Inmiddels is er een nieuwe medewerker aangetrokken. Diverse vraagstukken zowel plaatselijk (burgerinitiatieven) als regionale taakstellingen vragen de aandacht.									
Inclusieve samenleving	2021-2022	Voorbereiding	50%		Voorbereiding	50%			

	Dit punt is meegenomen in het Uitvoeringsprogramma Sociaal Domein 2022. We proberen hierbij ketenpartners te betrekken.							
Betere fysieke bereikbaarheid en doorstroming	Verkeersinfrastructuur: domineesweg/randweg	2021-2030	Definitie	75%		Initiatief	75%	
	Verbetering Openbaar Vervoer (2 haltevoorzieningen)	2021-2024	Ontwerp	50%		Ontwerp	50%	
	Provincie gaat het aanbestedingstraject OV opnieuw uitvoeren. Dit zorgt voor vertraging. Het project wordt gelijktijdig met het project Herinrichting Singel integraal opgepakt. De realisatie van de nieuwe halte Kinderboerderij ligt op schema. Er is een werkgroep voortvarend mee bezig. VO ligt klaar.							
	Herstructurering dorpsingang (onderzoek)	2021-2023	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
	Onderdeel van de gebiedsvisie Oude Dorp die in 2022 wordt opgepakt. Dit i.v.m. prioriteit Omgevingsvisie.							
	Michiel de Ruyter Allee	2021-2023	Realisatie	50%		Voorbereiding	75%	
	Reconstructie Urkerweg	2021-2023	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	75%	
	Michiel de Ruyterbrug	2021-2023	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	75%	
	Vaarduiker Oranjewijk, Zeeheldenwijk	2021-2023	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	75%	
	Verkeer- en vervoersplan	2021	Afsluiting	100%		Afsluiting	100%	
Groot onderhoud bruggen Urkervaart	2021 (steigers 2022)	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	Het grootschalig onderhoud aan de bruggen Urkervaart is afgerond. De realisatie van de hoog/laag steigers bij de Arie de Witbrug wordt eind mei 2022 afgerond							
Behouden Urker cultuur en bezienswaardigheden	Haveninrichting (visueel aantrekkelijk)	2021-2023	Ontwerp	50%		Ontwerp	50%	
	Renovatie (deel)palenscherm	2021	Afsluiting	100%		Afsluiting	100%	
Passend sport- en recreatie-stimuleringsaanbod	Sporthal Zeeheldenwijk	2021-2023	Definitie	0%		Definitie	0%	
	De voortgang is vertraagd vanwege de wettelijke uitbreiding van het aantal uren bewegingsonderwijs.							
	Heroriëntatie accommodatiebeleid/-visie op gemeentelijke sportgebouwen	2021-2022	Definitie	75%		Definitie	75%	
Hoewel al wel gestart is met de voorbereidende werkzaamheden loopt dit proces vertraging op. Er zijn teveel lopende accommodatievraagstukken en de realisatie van de brandweerkazerne vraagt alle aandacht.								



## Beleidsindicatoren

Indicator	Urk			NL	Beschrijving	Bron
	2019	2020	2021	2021		
Nieuwbouw woningen	28,9	15,9	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.	Basisregistratie adressen en gebouwen
Huishoudelijk restafval	224	186	168	N.N.B.	De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg).	CBS/Urk
Hernieuwbare elektriciteit	32,6	N.N.B.	N.N.B.	N.N.B.	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.	Rijkswaterstaat
Winkeldiefstallen per 10.000 inwoners	4,33	5,71	9,89	N.B.	Het aantal winkeldiefstallen per 10.000 inwoners.	CBS
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	2,9	2,4	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners.	CBS
Diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners	1,2	1,7	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.	CBS
Vernieling en beschadiging per 10.000 inwoners	25,99	65,62	61,25	N.B.	Het aantal vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte, per 10.000 inwoners.	CBS
Verwijzingen Halt	10	33	N.N.B.	N.N.B.	Het aantal verwijzingen naar Halt, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 12 tot 18 jaar.	Bureau Halt
Jongeren met delict voor rechter	1%	1%	N.N.B.	N.N.B.	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	CBS
Niet-sporters	N.B.	56,1%	N.N.B.	N.N.B.	Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.	RIVM

## Financiële toelichting programma: Urk leeft

Urk leeft	Begroting		Realisatie	Saldo
	primitief	na wijziging		
<b>Lasten</b>				
Ruimte	5.130.905	5.684.870	5.706.441	21.571
Milieu	2.711.397	3.885.184	3.564.336	-320.848
Veiligheid	1.521.983	1.689.400	1.849.940	160.540
Recreatie en Cultuur	445.764	918.297	824.293	-94.004
Maatschappelijke- en Sportvoorziening	2.795.936	3.224.777	3.194.261	-30.516
<b>Totaal lasten</b>	<b>12.605.986</b>	<b>15.402.527</b>	<b>15.139.271</b>	<b>-263.256</b>
<b>Baten</b>				
Ruimte	-2.458.684	-2.562.412	-2.731.881	-169.470
Milieu	-1.977.140	-2.268.535	-2.296.827	-28.292
Veiligheid	0	-45.975	-42.235	3.739
Recreatie en Cultuur	-96.195	-162.995	-140.004	22.991
Maatschappelijke- en Sportvoorziening	-1.142.387	-1.584.816	-1.582.042	2.774
<b>Totaal baten</b>	<b>-5.674.406</b>	<b>-6.624.732</b>	<b>-6.792.989</b>	<b>-168.257</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>6.931.580</b>	<b>8.777.795</b>	<b>8.346.282</b>	<b>-431.513</b>
Mutaties binnen reserves	391.657	-753.588	-570.861	182.727
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>7.323.237</b>	<b>8.024.207</b>	<b>7.775.421</b>	<b>-248.786</b>

## Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk leeft

Urk leeft		Afwijking - is positief + is negatief		V/N	Toelichting afwijking > € 30.000
Subprogramma	Product	lasten	batens		
Ruimte	Adresaanduiding en opmeten	-6.336		V	
	Onderhoud wegen, straten & pleinen	-222.816	181.434	V	Aan de lastenzijde € 30.000 mindere doorbelasting loonkosten. Op het IBOR verhardingen budget een nadeel van € 24.000. Op kapitaallasten, inclusief stelpost, een onderschrijding van € 203.000, vanwege op 1 januari nog niet volledig uitgevoerde investeringswerken, met name bovenwijkse voorzieningen Zeeheldenwijk. Hiertegenover staat ook een lagere bijdrage uit de kapitaallastenreserve. Verder aan de batenzijde een voordeel, hoofdzakelijk wegens leges instemmingsbesluiten (€ 17.000)
	Openbare verlichting	2.047	-30.120	V	Betreft een voordeel uit verhaalde schade
	Straatvegen	6.402	-1.333	N	
	Gladheidsbestrijding	30.376		N	Bijdrage provincie wegens strooien hoofdrijbanen en fietspaden € 25.000. Extra reparatie en onderhoud strooimiddelen € 5.000
	Waterlossingen en sloten	-54.342		V	Aan de lastenzijde € 34.000 mindere doorbelasting loonkosten. Minder dan geraamde kosten schouw en maaien € 16.000 en minder op diverse goederen en diensten € 4.000
	Openbaar Groen	146.421	-61.951	N	Aan de lastenzijde incidentele vrijval loonkosten vacature € 41.000. Overschrijding op uitbestede diensten wegens onderhoud € 243.000. Niet toegevoegde reservering bij 2e tussenrapportage € 58.000. Aan de batenzijde bijdrage egalisatiereserve IBOR over 2021 € 65.000, tegenover minder verhuur snippergroen € 3.000

	Begraafplaatsen	35.411	-41.758	V	De kosten waren hoger vooral door voorbereidingskosten uitbreiding De Vormt (€ 43.000). De opbrengst begraafrechten was € 109.000 hoger dan geraamd. Hierdoor was het niet nodig de geraamde bijdrage uit de reserve begraafplaatsen van € 67.000 te realiseren.
	Kunstwerken	-18.992		V	
	Verkeersregelingen	-67.751	6.830	V	Op de post realisatie duurzame goederen was een raming opgenomen van bijna € 85.000. Om voldoende inzet te kunnen bieden voor verkeersvraagstukken binnen de belangrijke gebiedsontwikkelingen (Zeeheldenwijk en Port of Urk) en als gevolg van personeelsmutaties kon in 2021 geen uitvoering aan dit budget worden gegeven, zodat er sprake is van een onderschrijding van € 62.000.
	Riolering en gemalen	113.831	-25.184	N	Bij het onderdeel riolering en gemalen verlopen de baten en lasten jaarlijks budgettair neutraal. Indien er in een jaar sprake is van een overschot of tekort dan wordt dit verrekend met de spaarvoorziening riolering. In 2021 was sprake van een overschot. Het geraamde overschot bedroeg ruim € 638.000. Het werkelijke overschot was ruim € 204.000 hoger en kwam uit op een bedrag van ruim € 842.000
	Verkeer&Vervoer (lucht-geluid)	-680		V	
Milieu	Gemeentereiniging	2.933	-3.391	V	Bij het onderdeel Gemeentereiniging verlopen de baten en lasten jaarlijks budgettair neutraal. Indien er in een jaar sprake is van een overschot of tekort dan wordt dit verrekend met de reserve afvalverwijdering en -verwerking. In 2021 was sprake van een overschot. Dit overschot bedroeg circa € 51.000 en is toegevoegd aan de reserve.
	Ongediertebestrijding	-896		V	

	Milieutoezicht	-295.501	147.829		<p>In 2021 werd een bijdrage van € 150.000 ontvangen van het Rijk voor het ondersteunen van burgers op Urk bij het besparen van energie in de woning. Deze regeling heeft een looptijd tot 31 juli 2022. In 2021 zijn er nog geen gelden uitgegeven op deze regeling. Het geld is beschikbaar voor uitvoering in 2022. We zijn hiervoor een verplichting aangegaan, waarbij het NMFF uitvoert en aan het einde een factuur stuurt voor genoemd bedrag van 150.000 euro.</p> <p>Verder was er in 2021 een bedrag van € 148.000 beschikbaar voor het vormgeven van klimaatbeleid op Urk. Door ziekte en als gevolg van Corona is sprake van vertraging in de beleidsvoorbereiding bij dit onderdeel (voordeel € 148.000).</p> <p>Voor de aanschaf van een dienstauto is via de kadernota 2022 een bedrag opgenomen van € 31.500. Deze aanschaf was noodzakelijk vanwege steeds groter wordende grondgebied om te controleren en uitbreiding van controletaken op grond van APV. De aanschaf is in 2021 echter niet gerealiseerd. Het beschikbare budget valt daarom vrij. Bij aanschaf in 2022 zal via de 1e tussenrapportage het budget opnieuw opgevoerd moeten worden. Binnen het beheerplan Machines en voertuigen wordt, overeenkomstig de kadernota, vanaf 2022 "gespaard" voor 8 jaarlijkse vervanging.</p>
Veiligheid	Gemeentelijke Brandweer	151.990	-156.718	V	Aan lastenzijde voorbereidingskosten nieuwe kazerne, tegenover bijdrage uit brandweerreserve. Verder klein voordeel op overige goederen en diensten € 4.000
	Rampenbestrijding	-9.893		V	

	Bescherming van dieren	-23.644		V	
	Ov.beschermende maatregelen	42.087	3.739	N	Overschrijding op uitbestede werkzaamheden wegens veiligheids- en handhavingsmaatregelen, o.a. cameratoezicht € 37.000. Verder voordeel op bijdrage regiovoorzieningen € 7.000
Recreatie en Cultuur	Museum	-27.750	8.052	V	
	Monumenten	-8.880		V	
	Volksfeesten	4.318		N	
	Strand onderhoud en voorzieningen	27.092		N	
	Overige sociaal-culturele voorz.	-88.784	14.940	V	Compensatiegelden voor de cultuursector. Wordt via de Reserve SD ingezet voor de cultuursector in 2022
Maatschappelijke en Sportvoorziening	Speeltuinen en weiden	-47.539	1.124	V	Vrijval stelpost € 60.000 tegenover overschrijding op uitbestede werkzaamheden € 12.000
	Bibliotheek	11.976	-6.551	N	
	Sportvelden	6.240	-4.087	N	
	Zwembad	27.385	-28.087	V	
	Gymnastiekgebouwen en sportz.	-21.776	7.396	V	
	Sport overige voorzieningen	5.234	19.722	N	
	Kunst overige voorzieningen	-12.036	13.200	N	

## Urk verbindt

### **Inhoud en doelstelling**

Kenmerkend voor Urk is de hoge mate van maatschappelijke participatie. Bestuur en organisatie, burgers, bedrijven en ketenpartners zoeken onderling verbinding en met elkaar. Iedereen levert zijn of haar bijdrage aan de slagkracht van de gemeente.

Nieuwe mogelijkheden voor communicatie en voor het aanvragen van diensten en producten vraagt een digitale volwassenheid. De gemeente geeft antwoord: persoonlijk, via de telefoon of het internet. Bij de directe klantcontacten in de wijk of in het gemeentehuis geldt het I-loket principe. Een doorontwikkeling van de organisatie en ICT-middelen vindt plaats om een optimale dienstverlening te waarborgen.

Gemeenten worden geconfronteerd met 'een verandering van tijdperken' in plaats van 'een tijdperk van verandering'. Van een hiërarchische top-down samenleving gaan we naar een netwerkmaatschappij. Dit vraagt goed bestuur, toekomstbestendige organisatie en passend en gezamenlijk beleid met betreffende ketenpartners. Gemeente Urk werkt op tal van terreinen samen met andere gemeenten, provincies, bedrijven en maatschappelijke instellingen. Er wordt ingezet op een intensievere samenwerking met de regio. Samen met de buurgemeenten Dronten en Noordoostpolder zoekt Urk nadrukkelijk de samenwerking met provincie Flevoland en regio Zwolle.

Om de burgers betrouwbaar te kunnen bedienen is langdurige stabiliteit in de gemeentefinanciën noodzakelijk (en) om maatschappelijke opgaven met de juiste democratische afweging op te kunnen pakken, is financiële armslag noodzakelijk. Een sluitende begroting voorzien van een meerjarenraming die in evenwicht is. Ook de jaarrekening behoort in evenwicht te zijn. Daarbij voldoen we aan de richtlijnen van de begrotingscirculaire van de provincie Flevoland. Verder is het streven om de woonlasten nabij het landelijke gemiddelde te brengen. Dit vraagt samenwerking met en inzet van onze burgers.

## Wettelijke grondslag

Burgers en bedrijven moeten gemakkelijker online zaken kunnen doen met de overheid. Uitbreiding van het digitale dienstenpakket verhoogt de efficiency en vermindert de regeldruk. Daarbij staat bij de overheid één ding voorop: gegevens van burgers moeten goed beschermd zijn. In de praktijk betekent dit dat kosten zullen toenemen.

In 2022 zal de Omgevingswet vermoedelijk in werking treden. Met de Omgevingswet wordt het huidige stelsel van ruimtelijke regels volledig herzien. De Omgevingswet bundelt de wetgeving en regels voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water. En regelt daarmee het beheer en de ontwikkeling van de leefomgeving.

Het vraagt om een heel andere werk- en denkwijze van overheden, burgers en bedrijven. Open, samenhangend, flexibel, uitnodigend en innovatief zijn daarbij de kernwoorden. Door minder en overzichtelijke regels, meer ruimte voor initiatieven en lokaal maatwerk en het geven en vragen van vertrouwen. Daarbij moet het doel van een initiatief in de fysieke leefomgeving centraal staan in plaats van de vraag: 'mag het wel?'.

Al deze veranderingen zullen invloed hebben op de rol van de gemeenteraad, de rol van het college en de ambtelijke organisatie van de gemeente Urk. In 2022 en verder wordt doorgewerkt aan de transformatie naar een organisatie die is toegesneden op de nieuwe wet. Dit vraagt een forse inspanning. In het spoorboekje Omgevingswet zijn voor 2021 en 2022 concrete doelen benoemd.

## Maatschappelijke opgaven

### *Interbestuurlijk Programma*

- Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving (opgave 8)
- Passende financiële verhoudingen (opgave 9)
- Overkoepelde thema's (opgave 10)

### *Gemeente Urk*

- Goed schaken op twee borden: groei accommoderen én verbeteren (opgave 1)
- Het bestrijden van ondermijning (opgave 4)
- Versnellingen en intensiveringen in de duurzaamheidstransitie (opgave 5)
- Samenhang en samenwerking in de regio versterken (opgave 6)



## Wat wilden wij bereiken en wat hebben wij ervoor gedaan?

Maatschappelijke effecten	Beleidsuitvoering	4e kwrt 2021				3e kwrt 2021			
		Looptijd	Fase	Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.	
Sterk bestuur	Samenwerking binnen Flevoland	2021 (doorl.)	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	<p>Samenwerking binnen Flevoland en Regio Zwolle krijgt steeds meer vorm. Binnen Flevoland wordt op bestuurlijk niveau gewerkt aan een gezamenlijke Strategische Agenda. Deze agenda is de leidraad voor gesprekken met de Rijksoverheid over eventuele bijdragen aan de Rijksopgaven (Wonen, Energie, etc...).</p> <p>In de regio Zwolle is Urk in alle overleggenia vertegenwoordigd. Samen met Dronten, Noordoostpolder en de Provincie Flevoland wordt gewerkt aan een gezamenlijke insteek binnen dit samenwerkingsverband.</p>								
	Samenwerking regio Zwolle	2021 (doorl.)	Realisatie	100%		Realisatie	75%		
	<p>Samenwerking binnen Flevoland en Regio Zwolle krijgt steeds meer vorm. Samen met NOP en Dronten werken we aan een gezamenlijk strategisch document. Ook de Provincie Flevoland is nu goed aangehaakt.</p> <p>In de regio Zwolle is Urk in alle gremia vertegenwoordigd. Samen met Dronten en Noordoostpolder wordt gewerkt aan een gezamenlijke insteek binnen dit samenwerkingsverband om daarmee sterker te staan binnen het geheel van de 22 gemeenten. De Flevolandse gemeenten en de Provincie Flevoland trekken zoveel mogelijk samen op.</p>								
	Interbestuurlijk Toezicht	2021 (doorl.)	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	Planning- en controlcyclus	2021 (doorl.)	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
Participerende samenleving	Het doorontwikkelen organisatie	2021-2024	Realisatie	25%		Realisatie	50%		
	<p>Het strategisch personeelsplan</p>								
	Strategisch personeelsplan	2021-2022	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	<p>Het strategisch personeelsplan is de verzamelnaam waaronder allerlei deelprojecten, instrumenten en beleidsdocumenten vallen. De uitvoering daarvan vordert gestaag. Het is een continue proces en dus nooit af.</p> <p>Hierin wordt continu vorm en inhoud gegeven gelet op de ontwikkelingen binnen en buiten de organisatie.</p>								
Participerende samenleving	Burgerparticipatie (Omgevingsvisie)	2021-2023	Definitie	25%		Definitie	25%		
	<p>Vanuit de omgevingsvisie wordt een participatieplan geschreven. De hoofdlijnen hiervan zijn klaar (kaders die de raad meegeeft voor participatie in de omgevingsvisie). Volgende stap is een plan met concrete (digitale) uitvoering. Organisatiebrede visie t.o.v. participatie (hoe inwoners en bedrijven betrekken bij beheer en onderhoud leefomgeving) wordt doorgeschoven.</p>								
	ZZL subsidies en projecten (aanvraag ontsluitingsweg)	2021-2022	Realisatie	25%		Realisatie	25%		
Klantgedreven dienstverlening (samen, slim, snel en soepel)	Leader-projecten (2 projecten)	2021-2023	Afsluiting	100%		Realisatie	75%		
	<p>Op dit moment zijn de beschikbare gelden vanuit Leader volledig op. Nieuwe aanvragen kunnen niet meer worden ingediend voor deze Leader-periode.</p> <p>Op Urk zijn 2 projecten Urker Vishuusen en beleefstuin Talma Haven middels een gemeentelijke én Leader bijdrage gefinancierd.</p>								
Klantgedreven dienstverlening (samen, slim, snel en soepel)	Uitvoeringsplan 2021/2022 Informatiebeleid	2021	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	<p>In het uitvoeringsplan IBP 2020/2021 zijn een kleine 30 projecten opgenomen voor de invulling van de thema's uit het Informatiebeleidsplan 2020-2024. Van deze projecten loopt een deel achter op de planning zoals opgenomen in het uitvoeringsplan. Een groot deel gaat overigens wel conform planning. Zie verder de paragraaf ICT, waar een toelichting is opgenomen per project. Een belangrijke verklaring voor de projecten die doorgeschoven zijn is dat invoering van diverse wetten is uitgesteld (bijv. Omgevingswet, Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer en Wet inburgering).</p>								
	Informatievoorziening (zaakgericht werken / archief)	2021-2024	Realisatie	25%		Realisatie	25%		

## Beleidsindicatoren

Indicator	Urk		NL		Beschrijving	Bron
	2019	2020	2021	2021		
Formatie 20-50K inwoners	7,0	7,4	8,1	N.B.	Het aantal vastgestelde fte per 1.000 inwoners.	Urk
Bezetting 20-50K inwoners	6,2	6,9	7,7	N.B.	Het aantal ingevulde fte per 1.000 inwoners.	Urk/Per.m.
Apparaatskosten	€ 761	€ 781	€ 801	N.B.	De apparaatskosten per inwoner (per 1-1).	Urk
Externe inhuur	31,0%	25,8%	23,3%	N.B.	De verhouding kosten inhuur externen ten opzichte van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen.	Urk
Overhead	7,9%	8,6%	9,8%	N.B.	De verhouding overheadkosten ten opzichte de totale lasten.	Urk
Woonlasten éénpersoonshuishouden	€ 911	€ 909	€ 892	€ 733	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	Urk/COELO
Woonlasten meerpersoonshuishouden	€ 911	€ 909	€ 892	€ 810	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	Urk/COELO
WOZ-waarde woningen	€ 222	€ 239	€ 259	€ 290	De gemiddelde WOZ waarde van woningen (x € 1.000).	Urk/COELO

## Financiële toelichting programma: Urk verbindt

Urk verbindt	Begroting			Saldo
	primitief	na wijziging	Realisatie	
<b>Lasten</b>				
Publieke dienstverlening	971.580	1.216.280	1.197.028	-19.252
Bestuur en Organisatie	7.219.586	7.596.067	7.806.888	210.821
Financiering	0	0	0	0
Algemene dekking	669.292	995.865	1.235.887	240.022
<b>Totaal lasten</b>	<b>8.860.459</b>	<b>9.808.212</b>	<b>10.239.803</b>	<b>431.590</b>
<b>Baten</b>				
Publieke dienstverlening	-379.958	-317.787	-317.365	421
Bestuur en Organisatie	-386.523	-491.658	-597.542	-105.883
Financiering	-170	-170	0	170
Algemene dekking	-30.262.548	-31.808.896	-31.790.197	18.699
<b>Totaal baten</b>	<b>-31.029.199</b>	<b>-32.618.510</b>	<b>-32.705.104</b>	<b>-86.593</b>
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>-22.168.740</b>	<b>-22.810.298</b>	<b>-22.465.301</b>	<b>344.997</b>
Mutaties binnen reserves	29.582	-808.435	-1.715.052	-906.617
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>-22.139.158</b>	<b>-23.618.733</b>	<b>-24.180.353</b>	<b>-561.621</b>

## Financiële afwijkingen > € 30.000 programma: Urk verbindt

Urk verbindt		Afwijking - is positief + is negatief			
Subprogramma	Product	lasten	baten	V/N	Toelichting afwijking > € 30.000
Publieke dienstverlening	Bevolking en Burgelijke Stand	-23.495	-4.425	V	
	Verkiezingen	5.788		N	
	Voorlichting	6.715	1	N	
	Representatie	-8.260	4.846	V	
Bestuur en Organisatie	Raad en raadscommissies	-13	-7.346	V	
	College Burgemeester en Weth.	48.690	-109.728	V	Op basis van berekeningen van Raet wordt elk jaar een actuele situatie in kaart gebracht van de voorziening Wet APPA. Op basis hiervan kan nu in 2021 een bedrag van € 54.900 vrijvallen in het resultaat
	Apparaatskosten	-35.468	-33.500	V	Diverse oorzaken: Opleidingskosten € 33.300 nadelig, vergoedingen aan personeel € 44.700 voordelig ivm minder reiskosten door het thuiswerken. Kosten advies deskundigen € 37.400, nadelig ivm diverse coachingstrajecten en loopbaantrajecten. Totale loonkosten personeel € 55.500 nadelig ivm eenmalige uitkering over 2021. Inhuur externen € 158.700, voordelig.
	Besteedbare projecturen	31.030		N	In het jaar 2021 zijn er minder uren besteed aan de diverse projecten dan vooraf was geraamd. Dit betekent een incidenteel nadeel van € 31.000.
	Ondernemingsraad	10.587		N	
	Uitv.alg.wet bestuursrecht	773		N	
	Bouwkunde gem.gebouwen	16.028		N	
	Automatisering (overhead)	-193.840	5.729	V	Een aantal projecten is in 2021 nog niet volledig uitgevoerd ivm het chip tekort probleem en door de tijdsplanning van de diverse ICT projecten.
	Huisv Singel (overhead)	21.856	1.233	N	

	Huisv Noorderzand (overhead)	-5.030	25.071	N	
	Burg. Schipperkade (overhead)	-2.120	7.616	N	
	Tractie 2 (overhead)	0		N	
	Rentekosten (treasury)	113.329		N	De rentekosten waren € 379.000 lager dan geraamd in de primaire begroting. In de tussentijdse rapportages 2021 werd van dit voordeel reeds € 347.000 ten gunste van het saldo gebracht, zodat in de jaarrekening aanvullend een voordeel van € 32.000 blijkt. Per saldo werd (na wijziging van de begroting) € 113.000 minder doorbelast aan de diverse begrotingsonderdelen, zodat op deze kostenplaats rente een nadeel ter grootte van dit bedrag resteert.
Financiering	Geldleningen UG > 1 jaar		170	N	
Algemene dekking	Uitkering Gemeentefonds	-82.616	-68.427	V	Stelpost prijsmutatie/inflatie € 59.800, voordelig is niet ingezet in 2021; De nog te verwachten corona compensatie € 54.600 (nadeel) is in 2021 niet ontvangen; De algemene uitkering is hoger uitgevallen (€ 123.000) in 2021.
	Overige baten en lasten	-395.515	91.009	V	Stelpost onvoorziene uitgaven € 392.400, voordelig is in 2021 niet ingezet en de btw van de rioolinvesteringen is in werkelijkheid lager uitgevallen € 92.000, nadelig.
	Uitvoering wet WOZ	2.118		N	
	Onroerende Zaakbelastingen	-1.807	13.290	N	
	Hondenbelasting	-79	-1.154	V	
	Toeristenbelasting	-27	-28.338	V	
	Precariobelasting	-27		V	
	Heffing & Invordering	21.396	12.320	N	
	Reservemutaties programma 10	696.577	-696.577		

# Paragrafen

## Weerstandsvermogen en risicobeheersing

### Weerstandsvermogen

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan het vermogen van de gemeente Urk om (onverwachte) verliezen en incidentele financiële tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat de continuïteit of de dienstverlening van de organisatie direct in gevaar komt of financiële noodmaatregelen nodig zijn.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit, dat wil zeggen de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen.

### Beschikbare weerstandscapaciteit

De gemeente Urk rekent de volgende onderdelen tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

- a. De algemene reserve;
- b. De bestemmingsreserves die dienen ter egalisatie van de volgende specifieke begrotingsposten: Sociale uitkeringen (WWB), Maatschappelijke ondersteuning (Wmo), Sociale werkvoorziening (WSW) en Sociaal domein;
- c. Stelpost onvoorziene uitgaven;
- d. De onbenutte belastingcapaciteit;
- e. De reserve Grondzaken (algemene weerstandsreserve grondexploitatie);

- a. De algemene reserve

De stand van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2021 € 5.112.311.

- b. De bestemmingsreserves WWB, WMO, WSW en Sociaal domein.

Deze bestemmingsreserves zijn voor de jaarlijkse egalisatie van de geraamde baten en lasten van de betreffende doeleinden. Vanuit dat oogpunt kunnen deze reserves dan ook worden meegenomen bij de bepaling van de weerstandscapaciteit van de algemene dienst. Het niet bekleemde deel van de geraamde stand van deze specifieke bestemmingsreserves bedraagt per 31 december 2021 € 8.761.325

- c. Stelpost onvoorziene uitgaven

In de begroting is voor dekking van onvoorziene uitgaven een structureel gelijkblijvende stelpost opgenomen van € 159.000. Er zijn nog wel andere stelposten geraamd binnen de begroting. Deze stelposten zijn echter allemaal aangewezen voor specifieke doeleinden.

- d. De onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die er nog is om de belastingen te verhogen. Dit betreft de ramingen aangaande de OZB, de afvalstoffen- en rioolheffingen. Daarbij is de nog onbenutte OZB gelijk aan de belastingheffing die nog kan plaatsvinden tot het niveau dat een gemeente moet heffen om voor toelating van een zogenoemde artikel 12 aanvraag in aanmerking te kunnen komen. Bij de afvalstoffen- en rioolheffingen is de nog onbenutte belastingcapaciteit alleen de ruimte totdat 100% kostendekking is gerealiseerd. In 2021 is er geen sprake van onbenutte capaciteit voor de OZB, riool- en afvalstoffenheffing.

- e. De reserve Grondzaken (algemene weerstandsreserve grondexploitatie)

De stand van het vrij aanwendbare deel van de reserve grondzaken bedraagt per 31 december 2021 € 5.818.706

De weerstandscapaciteit (x € 1.000)	Begroot	Werkelijk
Algemene reserve (vrije deel)	3.779	5.112
Bestemmingsreserves WWB, WMO, WSW en Sociaal Domein	7.059	8.761
Stelpost onvoorziene uitgaven	159	159
Onbenutte belastingcapaciteit		
Reserve grondzaken	3.913	5.819
<b>Totaal</b>	<b>14.910</b>	<b>19.851</b>

### Risico-inventarisatie (berekening benodigde weerstandscapaciteit)

Een risico is de onzekerheid (kans) dat een gebeurtenis met (negatieve) gevolgen zich voordoet. Risicomanagement komt dus op de eerste plaats. Pas als een risico, ondanks de inspanningen op het gebied van risicomanagement, toch optreedt en negatieve financiële gevolgen heeft voor de gemeente, dan komt het weerstandsvermogen in beeld.

De risico's van de gemeente worden ingedeeld in de volgende risicocategorieën:

- Algemeen
- Concreet
- Specifiek

Uitgangspunt bij het bepalen van de risico's is het gegeven dat ze nooit allemaal tegelijk en met een maximale omvang zullen optreden. In een risicoprofiel van meerdere risico's is het ondenkbaar dat ze tegelijk in één jaar zullen optreden. Sommige risico's zullen zich nooit voordoen, terwijl andere zich daarentegen in hun maximale omvang manifesteren. Eerst worden de algemene risico's zoveel mogelijk in beeld gebracht. Voor algemene risico's worden in de regel geen afzonderlijke reserves aangehouden. De concrete risico's zijn in principe zoveel mogelijk gedekt door de aanwezige reserves en voorzieningen. De nadruk zal voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit op de gemeentelijk specifieke risico's komen te liggen.

### Algemene risico's

Algemene risico's zijn voor de gemeente aan te merken als normale risico's. De algemene risico's worden ook meegenomen in de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat deze moeilijk individueel zijn te bepalen, wordt daarbij uitgegaan van de jaarlijkse begrotingsomvang. Op basis van de uitgangspunten wordt uitgegaan van een risicoprofiel van 5%.

Hieronder een opsomming van de belangrijkste of meest actuele algemene risico's.

- Economische conjunctuur / Coronavirus  
De economisch conjunctuur leek goed tot het Coronavirus zijn intrede deed. Het is op dit moment moeilijk te bepalen hoe groot de financiële impact zal zijn.
- Programma Aanpak Stikstof (PAS)



Veel bouwplannen sneuvelen de afgelopen periode als gevolg van de uitspraak Raad van State met betrekking tot de Programmatische Aanpak Stikstof. Het stikstofprobleem zien we voorlopig als een risico. Het mogelijk risico wordt gekwantificeerd en meegenomen in de risicoparagraaf van het project.

- Open einde regelingen  
Door de economische ontwikkelingen kunnen aanspraken op verschillende regelingen toenemen. De uitgaven voor bijstand en minima kunnen daardoor stijgen. Bij de WMO blijkt het ook moeilijk te zijn om de uitgaven 'in toom' te houden. De gemeente loopt hier financiële risico's. Voor de Sociale uitkeringsregelingen, WMO en de WSW zijn inmiddels egaliseringsreserves gevormd. Deze reserves kunnen tegenvallende resultaten gedurende een aantal jaren opvangen.
- Grote investeringen  
Opgaven en uitdagingen liggen de komende jaren zowel op het terrein van wonen als werken. Om antwoord te kunnen geven op de blijvende en toenemende vraag naar woningen (Zeeheldenwijk), moet Urk fors investeren. Daarnaast wordt Urk gevraagd haar bijdrage te doen in de economische ontwikkeling van Noordelijk Flevoland (Buitendijkse haven en bedrijventerrein). Bijdragen in de uitbreiding en verbeteringen van de infrastructuur (o.a. Randweg).

### **Concrete risico's**

Tot concrete risico's worden risico's gerekend waarvan de omvang van de te verwachten verplichtingen redelijkerwijs zijn in te schatten. Voor concrete risico's worden bestemmingsreserves en voorzieningen ingesteld. De gemeente heeft bijvoorbeeld een reserve/voorziening ingesteld voor wethouders-pensioenen en -wachtgelden. De hoogte van de voorzieningen en bestemmingsreserves dekken de gesignaleerde concrete risico's in voldoende mate af. Er hoeven derhalve geen aanvullende voorzieningen te worden getroffen, waarvoor eventueel de weerstandscapaciteit moet worden aangesproken.

### **Specifieke risico's**

Tot de specifieke risico's worden risico's gerekend welke gelden voor de specifieke omstandigheden waarin de gemeente opereert. De specifieke risico's bestaan uit:

- Gewaarborgde geldleningen  
De gemeente Urk staat borg voor een zestal leningen. Op deze leningen wordt jaarlijks afgelost, waardoor het risico jaarlijks afneemt.
- Grondverkoop (grondexploitatie)  
De risico inschatting van de grondverkoop in het kader van de grondexploitatie is op basis van de werkelijke boekwaarde van de complexen. Alle grondexploitaties worden jaarlijks bijgesteld en eventuele verwachte verliezen worden op dat moment genomen (ten laste van de reserve grondzaken wordt een voorziening ingesteld).
- Ontwikkelingen Sociaal Domein  
Voor wat betreft de regionale afspraken in het Sociaal Domein zijn er enkele financiële risico's die de nodige aandacht vragen. Voor de lange en de korte termijn. Dit geldt bijvoorbeeld voor het Zorglandschap Wmo en dan met name de (door)decentralisatie van Beschermd Wonen. Hoewel de decentralisatie met een jaar is uitgesteld laat deze taak ook halverwege 2022 nog steeds financiële vragen

onbeantwoord voor zowel de regio als de afzonderlijke gemeenten. Ook zijn er risico's in de regionale afspraken rond Jeugdhulp met Verblijf. De Jeugdwet verplicht gemeenten om voor de zwaardere vormen van hulpverlening samen te werken. Het gaat om de inkoop van de meeste zware/complexere vormen van jeugdzorg. In de Centrumregeling Sociaal Domein Flevoland zijn de samenwerkingsafspraken vastgesteld door de Flevolandse gemeenten. Op basis van de geldende aanbesteding is net als in 2020 ook in 2021 een risicodossier Jeugdhulp met Verblijf overlegd aan de regio (€ 4,7 miljoen). Omdat deze nog niet formeel beoordeeld is, is deze niet meegenomen in de eindafrekening 2021. De verwachting is dat een dergelijke claim ook voor 2022 zal gaan gelden. In hoeverre dergelijke claims ook structureel doorwerken in de nieuwe noodzakelijke aanbesteding is vooralsnog onbekend (maar wel aannemelijk). Dit brengt derhalve een structureel financieel risico met zich mee. Temeer daar nog steeds geen inzage gegeven kan worden in de regionale verdeling op grond van het woonplaatsbeginsel. Tot slot geldt dat een belangrijke zorgaanbieder financiële problemen kent en van de regio gevraagd wordt om (extra) financieel bij te dragen.

In de onderstaande tabel worden de genoemde risico's, voor zover mogelijk, gekwantificeerd. Deze risico's kunnen zich eventueel op zowel de korte als de lange termijn voordoen.

Omschrijving	Grondslag Financieel risico (x € 1.000)	Risico profiel	Benodigde weerstandscapaciteit (x € 1.000)	Eventuele opmerkingen
<b>Algemene risico's</b>				
Begrotingsomvang 2021	66.215.766	5%	3.310.800	Het is gewenst, gezien de geïnventariseerde algemene risico's, om een deel van de beschikbare algemene weerstandscapaciteit hiervoor in te zetten. Conform de vastgestelde beleidskaders wordt een richtlijn gehanteerd, waarbij 5% van de 'omzet' als risicobedrag wordt opgevoerd.
<b>Specifieke risico's</b>	0		0	
Gewaarborgde geldleningen	6.229.776	5%-10%	364.500	
Boekwaarde grondexploitaties woningbouw	35.642.552	10%	3.564.300	Dit betreft de geraamde boekwaarde van grondexploitatiecomplexen woningbouw per ultimo 2021.
Boekwaarde grondexploitaties bedrijventerrein	6.354.773	20%	1.271.000	Dit betreft de geraamde boekwaarde van grondexploitatiecomplexen bedrijventerreinen per ultimo 2021.
<b>Totaal</b>			<b>8.510.600</b>	

## Ratio weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt vertaald in een ratio waarbij de verhouding tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te beoordelen wordt gebruik gemaakt van onderstaande waarderingstabel. Deze ratio moet in ieder geval hoger zijn dan 1,0 (waarderingcode C).

Het weerstandsvermogen bij de jaarrekening 2021 is met een ratio van 2,3 uitstekend.

Waarderingcijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 tot 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 tot 1,4	Voldoende
D	0,8 tot 1,0	Matig
E	0,6 tot 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

## Financiële kengetallen

Met ingang van de begroting 2016 is het voor gemeenten verplicht een basisset van vijf financiële kengetallen op te nemen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de gemeentelijke financiële positie inzichtelijker te maken en de vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. De kengetallen en analyse geven gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht aan de gemeenteraad over de financiële positie van de gemeente Urk. Met behulp van de stoplichtkleuren groen, oranje en rood wordt respectievelijk de situatie gunstig, neutraal of ongunstig aangegeven. Het is aan gemeenten zelf om de kengetallen te normeren.

Kengetallen	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	2020	2021	2021
Netto schuldquote	70%	140%	86%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	65%	135%	81%
Solvabiliteitsratio	37%	25%	33%
Grondexploitatie	47%	85%	62%
Structurele exploitatieruimte	2,5%	1,4%	3,3%
Belastingcapaciteit	118%	114%	110%

Signaleringswaarden	gunstig	neutraal	ongunstig
Netto schuldquote	< 90%	> 90% en < 130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	> 90% en < 130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	> 20% en < 50%	< 20%
Grondexploitatie	< 30%	> 30% en < 40%	> 40%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	= 0%	< 0%
Belastingcapaciteit	< 95%	> 95% en < 125%	> 125%

## Pijlers 2021

Aan de hand van 10 financiële regels houdt gemeente Urk haar financiële weerbaarheid op peil. Deze regels worden strak nageleefd en hebben hun waarde inmiddels bewezen. De afgelopen jaren is er fors geïnvesteerd in het voorzieningenniveau. Dit uit zich in een stijging van de woonlasten die boven de VNG-norm uitkomt. De woonlasten (belastingcapaciteit) komt daarmee voor 2021 uit op 10% boven het landelijk gemiddelde.

- Netto schuldquote & netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De beide schuld quotes van de gemeente Urk liggen ook in 2021 nog onder de door VNG gestelde normen. Wel zijn de schuld quotes toegenomen ten opzichte van 2020. Dit komt door het aantrekken van een geldlening in 2021.

- Solvabiliteit

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. De solvabiliteit 2021 is ten opzichte van vorig jaar iets afgenomen naar 33%.

- Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. De structurele exploitatieruimte van de gemeente Urk is voor de jaren 2016 tot en met 2021 positief.

- Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden

en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen. De gemeente Urk voert een actief grondbeleid. Door investeringen in de Zeeheldenwijk en Port of Urk is het kengetal gestegen naar 62%.

- Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tegenover het landelijke gemiddelde. Bij de belastingdruk wordt uitgegaan van de woonlasten van een meerpersoonshuishouden. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De gemeente kent reeds jaren een hoger percentage woonlasten dan het gemiddelde. Dit is toe te schrijven aan het hoge voorzieningenniveau. De woonlasten 2021 voor de gemeente Urk zijn gedaald naar 110% ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

## Onderhoud kapitaalgoederen

### Inleiding

Voor wonen, werken en recreëren zijn kapitaalgoederen nodig, zoals wegen, riolering, kunstwerken, groen, verlichting en gebouwen. De kwaliteit van deze kapitaalgoederen en het onderhoud daarvan is bepalend voor het onderhoudsniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. De lasten vormen een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke begroting. Onderstaand overzicht geeft de kosten structureel- en periodiek onderhoud en periodieke vervanging van kapitaalgoederen en productiemiddelen weer maar vormt niet het totaal van de begroting. Zo vallen loonkosten personeel hier buiten. In de beheerplannen periodiek onderhoud en vervanging, worden per jaar de te onderhouden kapitaalgoederen en te vervangen productiemiddelen weergegeven. De totale kosten verschillen dus per jaar. Om toch een constante begrotingslast te realiseren, worden de jaarkosten betaald uit een gevormde voorziening. Die voorziening wordt jaarlijks met een constant bedrag (het gemiddelde over meerdere jaren) gevoed.

### Beleidsdocumenten

Kapitaalgoederen	Beleids- en beheerplan	Vast-gesteld	Einde looptijd	Financieel vertaald	Achterstallig onderhoud
Overkoepelend	Beleidsplan IBOR 2022-2027	2021	2027	Ja	Nee
Wegen	Beleidsplan wegen Urk Wegenbeheerplan	2017	Onbepaald	Ja	Nee
Riolering	Gemeentelijk rioleringsplan Operationeel beheerplan	2015	2021 2021	Ja	Nee
Water	Maatwerkovereenkomst	2011	Onbepaald	Ja	Nee
Groen	Groenbeleidsplan Urk Groenbeheerplan	2019	2029	Ja	Nee
Gebouwen	Beheerplan gebouwen	2013	Onbepaald	Ja	Nee
Overig	Vervangingsplan masten en armaturen Speelplekkenbeheerplan Kunstwerken beheerplan	2006 2006	Onbepaald Onbepaald	Ja Ja	Nee

### Toelichting op tabel

Het beleidsplan IBOR (Integraal Beheer Openbare Ruimte) wordt beschouwd als het overkoepelend beleidsdocument voor de openbare ruimte. In 2021 is het IBOR-Beleidsplan geactualiseerd en vastgesteld voor 2022-2027. Onder het IBOR vallen de verschillende kapitaalgoederen. Het is de intentie om per kapitaalgoed toe te werken naar een beleidsplan en beheerplan. De riolering valt hier wat buiten vanwege de verplichting die voortvloeien uit de wet milieubeheer. Globaal gezien kan voor riolering het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) als het koepeldocument gezien worden en het beheerplan als onderliggend document.

### Beeldkwaliteit 2021

Voor uitvoeringsjaar 2021 is nog van het beleidsplan Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) uitgegaan dat in 2017 is vastgesteld. In het IBOR staan de afspraken hoe het er buiten uit moet zien. Per gebied en per onderdeel zijn de gewenste beheerkwaliteiten afgesproken. Om de kwaliteit te monitoren zijn diverse schouwrondes uitgevoerd.

De vastgestelde beeldkwaliteit voor 2021 voor het beheer van de openbare ruimte wordt in de enkele gebieden ruimschoots gehaald, in andere gebieden ligt de kwaliteit beneden de ambitie. De resultaten van de schouwen geven aan dat de kwaliteit van het groen regelmatig achterblijft. Daarnaast zijn er veel klachten geeft van ontevreden burgers, ongeacht of het niveau wel wordt gehaald. De kwaliteit van het groen achteruit, wat als negatief wordt ervaren. Dit blijkt onder andere uit de klachten en verzoeken tot omvorming van groen. Vanwege alle kosten die daarmee gemoeid zijn ten opzichte van wat wordt bereikt, en de invloed van het groen op de leefbaarheid in de woonwijken, is het kwaliteitsniveau van groen in de woonwijken in de actualisatie IBOR aangepast.

Daarnaast zien we dat het kwaliteitsniveau in het Oude Dorp op diverse onderdelen niet gehaald wordt. Dit heeft te maken met onder andere de verharding van de wegen die bestaat uit klinkerverharding. Vanwege de locatie, het verkeer en de bomen in verharding sluiten de klinkers niet naadloos aan elkaar aan, wat niet voldoet aan de vastgestelde kwaliteit en waardoor bijvoorbeeld mosgroei in de voegen ontstaat. Dit straatbeeld geeft echter juist de karakteristiek aan het Oude Dorp. De kwaliteit van het oude dorp wordt wel positief ervaren. De gewenste kwaliteit is aan de bestaande situatie aangepast in de actualisatie van het IBOR-beleidsplan.

#### **Resultaat kwaliteit gestuurd beheer 2021:**

De vastgestelde beeldkwaliteit uit het beleidsplan IBOR voor het beheer van de openbare ruimte voldoet op hoofdlijnen aan de vastgestelde ambitie.

#### **Kerncijfers per 31-12-2021**

<b>Kapitaal-goederen</b>	<b>Objecten</b>	<b>situatie 31-12-2021</b>
<b>Wegen</b>	Weg binnen de bebouwde kom	84,4 km
	Weg buiten de bebouwde kom	4.9 km
	Wegennet geasfalteerd	106.895 m2
	Wegennet elementenverharding	934.365 m2
	Lichtmasten	4.019 stuks
<b>Riolering</b>	Rioolaansluitingen	7.745 stuks
	Vrijverval-, druk- en persriolering	165,8 km
	Tussen en eindgemalen	16 stuks
	Drukgemalen	9 stuks
	Bergbezinksystemen	3 stuks
<b>Water</b>	Oppervlaktewater in beheer bij het waterschap en/of derde, incl. beheer natuurlijk en onbeschoeide oevers	
<b>Groen</b>	Plantsoenen	2.044 are
	Gras	7.826 are
	Bomen	6.120 stuks
	Openbare speelplaatsen en –plekken (speeltoestellen)	434 stuks

<b>Gebouwen</b>	Gemeentehuis/Bibliotheek	1
	Monumentale gebouwen (oude Raadhuis en toren Kerkje a\ld Zee)	2
	Zwembad	1
	Onderwijs gebouwen ( basisonderwijs)	12
	Onderwijs gebouwen (voortgezet onderwijs)	2
	Binnensport accommodaties (gymzalen / sporthallen)	2
	Peuterspeelzaal / kinderdagverblijf	1
	Gemeentelijke gebouwen algemeen (brandweer, sportvelden, begraafplaats, haven e.a.)	24
	Bedrijfsruimten (werf Hoekman)	1
	Woningen	1
<b>Overig</b>	Bruggen (auto-, fiets-, voetgangersbrug)	23 stuks

### **Verklaring aanpassing cijfers**

Als gevolg van onder andere de ontwikkeling Oranjewijk nemen de arealen gestaag toe. Oranjewijk Noord en Zuid worden echter pas na 2021 aan beheer overgedragen en vallen in 2021 nog onder de grondexploitatie. Van Zeewijk is fase vier toegevoegd aan het areaal.

### **Areaaluitbreidingen**

De reguliere beheerbudgetten openbare ruimte, inclusief de budgetten ter voeding van beheervoorzieningen, worden jaarlijks met de reguliere prijsmutatie en areaaltoename verhoogd.

### **Korte toelichting op de verplichte onderdelen**

Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) schrijft voor dat in elk geval de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen aan de orde moeten komen (BBV art 12).

### **Wegen**

Bij raadsbesluit 19 september 2002 is het Wegenbeheerplan (rehabilitatie) gemeente Urk vastgesteld en in 2008 geactualiseerd. Op basis van dit plan wordt inzicht verkregen in welke maatregelen er nodig zijn om de kwaliteit van de verhardingen in de gemeente Urk te waarborgen en te verbeteren. Met dit plan zijn de financiële middelen geborgd. Het beleid is vastgelegd in het wegenbeleidsplan Urk (2015), dat integraal is vastgesteld met het IBOR-beleidsplan. In 2022 wordt gestart met het actualiseren van het wegenbeheerplan.

Het Urker wegennet wordt conform de CROW-systematiek elke twee jaar geïnspecteerd. De maatregelen die daaruit voortvloeien worden verwerkt in de jaren erna. De inspectie heeft in 2020 plaats gevonden. In periode 2020/2024 worden diverse maatregelen die hieruit voortvloeien uitgevoerd. De geplande maatregelen worden afgestemd met de andere beheerdisciplines.

### **Riolering**

Het huidige Gemeentelijk Rioleringsplan is in 2015 is door de raad vastgesteld en heeft een looptijd tot en met 2021. Hierin is het beleid voor de gemeentelijke riolering beschreven zowel ten aanzien van de inrichtingsopgaven, het beheer en onderhoud en de vervangingsopgave. In het GRP is een doorkijk gemaakt voor de lange termijn en zijn de



maatregelen voor de planperiode concreter beschreven. Om zorg te dragen voor de realisatie van de beheeropgaven op het gebied van de riolering wordt gewerkt met een operationeel beheerplan riolering. Dit is geen vastgesteld document.

Met de komst van de omgevingswet komt de wettelijke verplichting om een GRP te hebben te vervallen. Bij de vertaling van de omgevingswet voor de gemeente Urk moet beoordeeld worden of de gemeente Urk het GRP als middel wil handhaven. Gelet op de omvang van dit kapitaalgoed is het van belang dat de functie van het GRP geborgd blijft. Daarom is in 2021 gestart met het opstellen van een nieuw GRP dat past binnen de vorm van de omgevingswet en is het document gewijzigd in het Gemeentelijk Water en Rioleringsplan (GWRP). Dat wordt in 2022 afgerond.

### **Water**

Op 29 juni 2009 is door de Flevolandse gemeenten en het waterschap Zuiderzeeland een bestuursovereenkomst gesloten waarin het onderhoud van het stedelijke water, beschoeiingen en de stuwen wordt overgedragen aan het Waterschap. Per 1 januari 2011 is deze overeenkomst in werking getreden. Conform hetgeen in de overeenkomst is aangegeven blijft de gemeente Urk verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van duikers, grondkeringen en droogvallende berm sloten e.d. De afspraken hierover zijn vastgelegd in het GRP.

### **Groen**

Vanaf 1 januari 2018 valt het groenbeheer onder het beleidsplan IBOR. Het groenbeleid en beheerplan zijn geactualiseerd. Het beleidsplan is in 2019 door de raad wordt vastgesteld.

Jaarlijks wordt het openbaar groen onderhouden conform het beleid. Dit wordt gedaan op basis van beeldkwaliteit. Het grootste deel wordt onderhouden door Concern voor Werk en een klein deel wordt gedaan door het wijkbeheer of externe partijen.

### **Gebouwen**

De gemeentelijke gebouwen vallen niet onder het beleidsplan IBOR. Voor het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt gebruik gemaakt van het in 2013 opgestelde beheerplan dat in 2022 zal worden geactualiseerd.

## Treasury

### Inleiding

Treasury bestaat in hoofdlijnen uit de taken financiering, cashmanagement en renterisicobeheer. Het heeft tot doel te voorzien in vreemd vermogen tegen zo laag mogelijke kosten en ook te beschermen tegen financiële risico's. Het wettelijke kader voor treasury ligt in de Wet Fido en het Treasurystatuut van de gemeente Urk.

### Treasuryfunctie

De financieringsmiddelen die nodig zijn voor het uitvoeren van de begroting waaronder het doen van investeringen worden beheerd door de treasuryfunctie. Deze financieringsmiddelen worden aangetrokken op een complexe geld- en kapitaalmarkt. In deze paragraaf beperken wij ons tot het weergegeven van de financieringspositie lang, de kasgeldlimiet (korte schuldnorm) en renterisiconorm (lange schuldnorm). Onder de treasuryfunctie valt niet het garanderen van rente en aflossing van geldleningen van derden; deze worden per verzoek aan het bestuur voorgelegd.

### Financiering lang

De financieringspositie van de gemeente Urk kan als volgt in beeld worden gebracht (bedragen x € 1.000).

Bedragen (x € 1.000)	rekening 2019	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021
(Im-)materiële vaste activa	58.253	57.013	59.116	61.382
Financiële vaste activa	8.367	8.259	8.170	8.002
Totaal vaste activa	66.620	65.272	67.286	69.384
Voorraden (OHV)	28.277	31.819	41.997	45.153
Totaal vaste activa en voorraden	94.897	97.090	109.283	114.537
Eigen vermogen:				
Algemene reserve	3.830	4.131	6.626	4.729
Bestemmingsreserves	33.529	37.795	37.298	35.442
Vreemd vermogen:				
Voorzieningen	7.120	7.343	7.216	8.857
Langlopende leningen (> 1 jaar)	60.550	55.908	71.360	69.847
totaal financieringsmiddelen	105.029	105.177	122.499	118.875
financieringstekort of -overschot	10.132	8.086	13.216	4.338

Afhankelijk van de ontwikkeling van het financieringssaldo, dat onder andere afhankelijk is van de uitvoering van het investeringsschema, en van de verwachte renteontwikkeling worden gedurende het jaar nieuwe geldleningen aangetrokken. De kasgeldlimiet en de renterisiconorm zijn daarbij randvoorwaarden.

In de jaarrekening 2021 blijkt evenals in eerdere jaren een aanzienlijk financieringsoverschot. Dit is het gevolg van het eerder aantrekken van financieringsmiddelen dan noodzakelijk op grond van het investeringsschema. Soms loopt het investeringsschema vertraging op t.o.v. de verwachting. Ook is in het verleden vroegtijdig financiering aangetrokken in verband met de lage rentestand. Het

financieringsoverschot wordt in de toekomst gebruikt voor het financieren van de voorgenomen investeringen en van de voorraden in de grondexploitaties.

In het 4e kwartaal is er een lineaire lening van € 20 miljoen aangegaan. De verwachting is dat er in 2022 weer leningen worden aangetrokken, afhankelijk van het uitvoeringstempo van investeringen, de grondexploitatie en de renteontwikkeling.

Onderstaande tabel maakt de mutaties in de geldleningen en de invloed daarvan op de gemiddelde rente zichtbaar. De onder renterisico op vaste schuld vermelde mutaties zijn in deze tabel verwerkt.

Bedragen (x € 1.000)	rekening 2019	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021
Stand per 1 januari	67.686	60.550	55.908	55.908
Nieuwe leningen	0	0	20.000	20.000
Reguliere aflossingen	-7.136	-4.642	-4.549	-6.061
Vervroegde aflossingen	0			
Gemiddelde rentepercentage	2,30%	2,10%	1,70%	1,70%
Stand per 31 december	60.550	55.908	71.359	69.847

### Kasgeldlimiet (norm voor korte schuld)

Een belangrijk instrument in de regelgeving is de zogenaamde kasgeldlimiet. Dit instrument is in het leven geroepen om de omvang van de kortlopende financieringsmiddelen te bewaken. De kasgeldlimiet voor 2021 bedraagt € 5,6 miljoen (8,5 % van het begrotingstotaal van € 66,2 miljoen). Van de ontwikkeling van de liquiditeitspositie in relatie tot de kasgeldlimiet kan het volgende overzicht worden gegeven (bedragen x € 1000).

Bedragen (x € 1.000)	rekening 2019	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021
Grondslag = omvang begroting per 1-1	63.964	67.728	66.216	61.526
Toegestane kasgeldlimiet (8,5 %) in bedrag	5.437	5.757	5.628	5.230
Toets kasgeldlimiet				
totaal netto vlottende schuld	-10.714	-8.326	-18.019	390
toegestane kasgeldlimiet	5.437	5.757	5.628	5.230
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	16.151	14.082	23.647	4.840

Er was per einde 2021 sprake is van een forse ruimte binnen de liquiditeitsnorm doordat in het laatste kwartaal van 2021 een vaste geldlening werd aangetrokken van € 20 mln. die op 31 december nog niet geheel was ingezet voor de vaste financiering.

### Renterisiconorm (norm voor lange schuld)

De renterisiconorm voor 2021 bedraagt € 13,2 mln.: 20 % van het begrotingstotaal van € 66,2. Deze norm wordt in de volgende tabel gerelateerd aan het werkelijke renterisico (bedragen x € 1.000).

Bedragen (x € 1.000)	rekening 2019	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021
Grondslag = omvang begroting per 1-1	63.964	67.728	66.216	61.526
Toetsing renterisiconorm				
Renterisiconorm (20 %)	12.793	13.546	13.243	12.305
Renterisico op vaste schuld (aflossingen)	7.136	4.642	4.549	6.061
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	5.657	8.904	8.695	6.244

Uit het overzicht blijkt dat wij ruimschoots binnen de norm opereren. Er is geen sprake van leningen waarop op enig moment de rente herzien kan worden door de geldverstrekker.

### Financiering kort (kasbeheer)

De lasten minus de baten van de jaarbegroting en ook de investeringen, worden in eerste instantie gefinancierd met kort geld, financieringsmiddelen met een looptijd van één jaar of korter. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de instrumenten "rekening-courantkrediet", "daggeldleningen" en "kasgeld-leningen". Bij het gebruiken van deze instrumenten wordt er op toegezien dat de kasgeldlimiet niet wordt overschreden. Zodra dat dreigt te gebeuren, vindt consolidatie plaats, door het aantrekken van langlopende leningen. Hierbij wordt zo goed mogelijk geanticipeerd op de verwachte renteontwikkelingen. De handelingen over het beheer geschieden conform het gestelde in het treasurywetboek.

### Crediteurenbeheer

De gemiddelde doorlooptijd (van binnenkomst tot betaling) is 2 tot 3 weken. Er worden jaarlijks tussen de 7.500 en 8.000 inkoopfacturen van crediteuren verwerkt.

### Kredietrisico

Het door de gemeente Urk verstrekken van leningen aan derden en het garanderen van de betaling van rente en aflossing van leningen is toegestaan voor zover het om het financieren van een publieke taak van de gemeente gaat. Wat tot de publieke taak van de gemeente behoort, bepaalt de gemeenteraad (Wet financiering decentrale overheden).

De gemeente Urk heeft de volgende leningen rechtstreeks aan derden verstrekt:

Bedragen (x € 1.000)	rekening 2019	rekening 2020	rekening 2021	begroting 2021
Hypothecaire leningen ambtenaren	0			
Leningen Sociale Zaken (o.b.v. 25%)	322	269	242	322
Stichting Sportaccommodatie Urk	3.213	3.117	3.019	3.061
Totaal	3.535	3.386	3.261	3.383

De gemeente loopt over deze verstrekte geldleningen een beperkt risico. De Stichting Sportaccommodatie Urk heeft de opstallen als onderpand gegeven. Verder wordt jaarlijks, aan de hand van de jaarstukken, de financiële positie van de SSU beoordeeld.

Het onderdeel leningen verstrekt in het kader van Soza-regelingen heeft voornamelijk betrekking op de verstrekking van BBZ-kredieten aan bedrijven. Met betrekking tot deze leningen ligt het grootste deel van het risico (75%) bij de rijksoverheid. De rest van het risico ligt bij de gemeente.

### **Gebruikte rentepercentages**

De werkelijke rentelast wordt over de verschillende begrotingsonderdelen verdeeld naar rato van de boekwaarden van de kapitaalgoederen die voor die onderdelen worden ingezet. Sinds 2021 bedraagt dit "omslagpercentage" 1,7%. Het is de resultante van de rentelast en de boekwaarden van de vaste activa op 1 januari.

Op grond van het Besluit Begroten en Verantwoorden worden aan de grondexploitaties rentekosten in rekening gebracht met afwijkende percentages. Die percentages bedragen in 2021 1,33% voor het complex Zeeheldenwijk (projectfinanciering in 2018) en voor de overige grondexploitaties 1,2%.

## **Bedrijfsvoering**

### **Inleiding**

De bedrijfsvoering heeft als reikwijdte de gemeentelijke organisatie, niet alleen de ambtelijke organisatie, maar ook de “bestuurlijke” organisatie. De burger verwacht van de gemeente dat de gelden rechtmatig, doelmatig en doeltreffend besteed worden. Ook verwacht men dat de gemeente een betrouwbare partner en transparant is. Deze verwachtingen zijn tevens uitgangspunt voor de bedrijfsvoering en ondersteunen de uitvoering van de doelstellingen. Het welslagen van die doelstellingen is in belangrijke mate afhankelijk van de kwaliteit van de bedrijfsvoering.

### **Informatievoorziening / ICT**

In juni 2020 is het Informatie Beleidsplan (afgekort IBP) opgesteld en goedgekeurd voor de periode 2021 - 2024. Vanuit dit plan zijn ook in 2021 enkele projecten gestart.

Eén van de grote projecten is Zaakgericht Werken fase 2. Na afronding van fase 1 van de implementatie van zaakgericht werken zijn in 2021 de activiteiten gestart om koppelingen te realiseren tussen taak specifieke applicaties en de applicaties zaakgericht werken. Deze koppelingen hebben als doel het verbeteren van de producten, diensten en de opslag van archiefwaardige documenten.

Een ander groot project is de voorbereiding op de nieuwe Omgevingswet. De laatste berichtgeving geeft aan dat de Omgevingswet wederom is uitgesteld. Het uitstel is nodig omdat het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) niet op tijd gereed is.

De meeste aandacht is in 2021 gegaan naar het project Plaats en Tijdonafhankelijk werken (afgekort PTOW). Deze is gestart in 2021. Door de wereldwijde leveringsproblemen is dit project deels vertraagd. De implementatie van Office365 in combinatie met Teams is in 2021 afgerond. Ook kunnen we gebruik maken van het nieuwe intranet: UrkNet.

Aan het op peil brengen van de maatregelen rondom AVG is aandacht geschonken. Er is een Uitvoeringsplan privacy vastgesteld waarmee in afgelopen jaar gewerkt is om de privacy bestendigheid van de gemeente te vergroten.

### **Inkoop en aanbestedingen**

#### **Rapportage**

In het verleden werd jaarlijks een inkoopjaarplan opgesteld. In dit inkoopjaarplan werd op hoofdlijnen terug gekeken op het voorgaande jaar en vooruitgekeken naar het komende jaar. Dit inkoopjaarplan willen we vervangen door een rapportage over inkoop- en aanbestedingen.

In de rapportage willen we onderwerpen uit het inkoop- en aanbestedingsbeleid inzichtelijk maken, dit zijn met name de volgende onderdelen:

- Integriteit en transparantie;
- Duurzaamheid;
- Social return on Investment (SROI);
- En de kansen voor het lokale bedrijfsleven bij het meedingen naar Gemeentelijke opdrachten.

Naast bovengenoemde onderwerpen willen we tevens gaan rapporteren over de gehouden aanbestedingen, het inkoopvolume, de leveranciers en het contract- en leveranciersmanagement. Met de rapportage willen we meer overzicht krijgen in de uitgaven van de gemeente Urk en kan nog beter gestuurd, geadviseerd en geanalyseerd worden ten opzichte van het inkoop- en aanbestedingsbeleid.

### **Europese aanbestedingen**

Naast meervoudige onderhandse aanbestedingsprocedures en nationale aanbestedingsprocedures is er in 2021 een aantal Europese aanbestedingsprocedures doorlopen.

Binnen het ruimtelijke domein geldt dit voor het bouwrijpmaken van de Zeeheldenwijk en de exploitatie van een warmtenet in de Zeeheldenwijk. De aanbesteding voor de exploitatie van het warmtenet heeft nog niet geleid tot een overeenkomst.

Het leveren van werkplekapparatuur is vanuit Bedrijfsvoering Europees aanbesteed. Binnen het Sociaal Domein zijn er Europese aanbestedingsprocedures doorlopen voor Jeugd GGZ, begeleiding en dagactiviteiten (jeugd en WMO). Dit is in gezamenlijkheid gedaan met de gemeente Noordoostpolder. Voor het leveren en onderhouden van hulpmiddelen is gezamenlijk met Dronten en Noordoostpolder een Europese aanbestedingsprocedure doorlopen.

### **Samenwerking**

Er is op gebied van inkoop samenwerking gezocht met de gemeenten Dronten en Noordoostpolder (de zogenaamde DUN-gemeenten). Naast gezamenlijke aanbestedingen zijn ook thema's als circulair inkopen en Social Return On Investment (SROI) binnen deze samenwerking naar voren gekomen.

### **Circulair inkopen**

Eind 2019 heeft de gemeente samen met de andere gemeenten binnen de provincie een intentieverklaring ondertekend op gebied van circulair inkopen. In het 1e kwartaal van 2021 is hiervoor gestart met een meting van circulaire inkopen die jaarlijks uitgevoerd gaat worden. Het doel van deze meting is om inzicht te krijgen in producten die circulair zijn ingekocht en inzichtelijk te maken wat in de toekomst circulair ingekocht kan worden.

### **Personeel**

#### **Trainees**

Naast de drie trainees die we via een bureau bij ons hebben werken, hebben we zelf ook een aantal jongeren benoemd op moeilijk vervulbare vacatures. Deze jongeren worden door een ervaren mentor begeleid en zij volgen een persoonlijk ontwikkelingsplan. De bedoeling hiervan is dat deze jonge werknemers over een aantal jaar taak volwassen medewerkers zijn.

### **Samenwerking**

De samenwerking met de gemeenten Dronten, Urk en Noordoostpolder is het jaar 2021 vorm en inhoud gegeven. Vanaf 1 januari 2022 is deze samenwerking formeel van kracht. Voor Urk betekent dit een flinke kwaliteitsimpuls, waarbij de kwetsbaarheid wordt opgelost.

### **Werving en selectie**

In het afgelopen begrotingsjaar 2021 is er veel tijd gestoken in het werven en selecteren van nieuwe medewerkers. Wij geven ook invulling aan het gegeven dat langjarige tijdelijke inhuur omgezet kan worden in het werven van eigen personeel. Het lukt voor een groot deel om de juiste nieuwe werknemers aan te trekken. Dat lukt echter niet altijd. Daar waar dat niet lukt, maar de functie wel moet worden ingevuld, wordt in het uiterste geval via de marktplaats alsnog tijdelijk ingehuurd. En ook dan lukt het niet altijd om de vacatures in te vullen, zodat ook door actieve search en inzet van externe werving en selectiebureaus

gezocht wordt naar geschikte kandidaten. Dit is allemaal een gevolg van de krapte op de arbeidsmarkt.

### **Arbeidsomstandigheden**

Het Arbo-onderzoek naar de locatie Noorderzand is afgerond door de Arbodienst, Zorg van de Zaak. Ook is een verdiepend onderzoek uitgevoerd naar de CO2 binnen deze locatie. De resultaten van de Arbodienst zijn voor een deel al opgelost en een deel is opgenomen in het plan van aanpak. In 2021 is opdracht gegeven om de ventilatie in het meest intensief gebruikte deel van het gebouw, het kantoorgedeelte beneden, aan te passen.

Het afgelopen jaar is het ziekteverzuimcijfer gestegen. Een van de belangrijkste redenen daarvoor is de corona pandemie. De inzet van de bedrijfsarts is daardoor het afgelopen jaar hoog geweest, wat de nodige kosten met zich heeft meegebracht. Daarnaast is de inzet van de bedrijfsmaat-schappelijk werker bij een aantal medewerkers nodig (geweest). Ook dit werkte kostenverhogend. Het resultaat daarvan was wel dat de re-integratie naar de eigen functie sneller is verlopen.

### **Doorontwikkeling organisatie**

De doorontwikkeling van de organisatie verloopt voorspoedig. Er is een programmateam dat bestaat uit twee programmamanagers en zes projectleiders elk met een eigen projectgroep. In 2021 werden de eerste resultaten op het gebied van bijvoorbeeld onderlinge samenwerking zichtbaar.



## Overzicht salarissen, toeslagen en vergoedingen

Overzicht salarissen, toelagen en vergoedingen			
	jaarrekening 2020	begroting 2021	jaarrekening 2021
Ambtelijke organisatie	9.884.085	11.696.564	11.397.361
College van B & W	502.981	508.784	575.931
Gemeenteraad	281.333	290.161	288.295
Griffie	107.296	106.880	114.984
Rekenkamer	0	12.000	0
<b>Totaal</b>	<b>10.775.695</b>	<b>12.614.389</b>	<b>12.376.571</b>
<b>Overzicht kosten inhuur derden</b>			
	jaarrekening 2020	begroting 2021	jaarrekening 2021
<u>Kosten (verwachte) inhuur</u>	3.445.640	2.350.373	3.261.317
<u>Dekkingsmiddelen</u>			
Inhuur budget derden	108.295	110.027	110.027
Vervanging / keuze	1.610.730	953.505	1.555.766
Extra capaciteit / specialisatie	1.557.611	1.286.841	1.820.524
Bijraming in het boekjaar	337.704		
<b>Totaal</b>	<b>3.614.340</b>	<b>2.350.373</b>	<b>3.486.317</b>
<b>Restant/per saldo budget inhuur derden</b>	<b>-168.700</b>	<b>0</b>	<b>-225.000</b>

## Verbonden partijen

### **Inleiding**

De paragraaf verbonden partijen geeft inzicht in de relaties van de gemeente Urk in de samenwerkingsverbanden c.q. rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend en financiële belangen zijn gemoeid. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan dat de gemeente zeggenschap heeft bijvoorbeeld doordat een wethouder, raadslid of ambtenaar zitting heeft in het bestuur of namens de gemeente stemrecht heeft. Het financiële belang is het bedrag dat ter beschikking is gesteld en dat niet verhaalbaar is of waarvoor aansprakelijkheid bestaat, indien de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt.

Een verbonden partij kan een deelneming zijn in de zin van artikel 2:379 BW, dat wil zeggen een participatie in een kapitaalvennootschap, maar het kan ook een deelneming in een vereniging, stichting, gemeenschappelijke regeling of andere publiek- en privaatrechtelijke rechtsvormen betreffen. De keuze voor een specifieke rechtsvorm is onder andere afhankelijk van het te bereiken doel.

Bovenstaande definitie betekent ook dat er relaties met derde partijen kunnen zijn die niet onder de verbonden partijen vallen. Het gaat dan om relaties waarbij alleen sprake is van of een financieel of een bestuurlijk belang. Er zijn ook derde partijen waarin de gemeente uitsluitend en alleen een financieel belang heeft. Deze relaties behoren niet tot de verbonden partijen.

Gezien het belang van de verbonden partijen in de realisatie van de doelstellingen van de gemeente is het noodzakelijk inzicht te geven in deze partijen. In deze paragraaf wordt allereerst enige informatie verstrekt per verbonden partij. Daarnaast is er een overzicht verbonden partijen opgenomen waarin onder meer de financiële belangen en risico's worden weergegeven.

### **Informatie over verbonden partijen**

#### **NV Rova Holding**

ROVA is door een aantal gemeenten opgericht met als doel een optimale invulling van de afvalzorgplicht van de bij haar aangesloten gemeenten. Statutair is bepaald dat aandelen uitsluitend in handen kunnen zijn van overheden met een zorgtaak op het gebied van huishoudelijk afval. De deelnemende gemeenten blijven daarbij volledig autonoom. Zij stellen ieder afzonderlijk hun gemeentelijk beleid en de tarieven voor de burger vast.

De gemeente Urk is per 1 januari 2001 tot de ROVA toegetreden en heeft haar zorgtaken op het gebied van de afvalverwijdering aan de ROVA overgedragen.

De organisatie van de dienstverlening van ROVA is verdeeld over een groep werkmaatschappijen die allen dochter zijn van NV ROVA Holding. De dochtermaatschappijen richten zich op samenhangende product-marktcombinaties. Eind 2012 zijn de aandelen van NV Rova Bedrijven verkocht.

#### **NV Huisvuilcentrale Noord Holland**

HVC is een afvalnutsbedrijf dat eigendom is van 48 gemeenten en zes waterschappen, vooral in Noord-Holland, Zuid-Holland en Flevoland. Sinds de oprichting in de jaren negentig streeft HVC er naar te groeien van afvalverbrander naar regisseur van de afvalketen in haar verzorgingsgebied. Het bedrijf tekent voor inzameling van afval, logistiek, recycling en compostering, verbranding en de levering van energie en warmte. De gemeente Urk is in 1996 tot de HVC toegetreden.

### **NV Vitens**

Vitens is het grootste drinkwaterbedrijf van Nederland en levert drinkwater aan 31% van de Nederlandse huishoudens in de provincies Flevoland, Friesland, Gelderland, Utrecht, Overijssel en een aantal gemeenten in Drenthe en Noord-Holland. Vitens is een publiek bedrijf. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Vitens is in 2002 ontstaan door fusie van de drinkwaterbedrijven Nuon Water, Waterbedrijf Gelderland en Waterleiding Maatschappij Overijssel. In 2006 is Vitens verder gefuseerd met Hydron Flevoland en Hydron Midden-Nederland.

### **NV Wadinko**

Op 29 mei 2006 heeft er een juridische fusie plaatsgevonden tussen de vennootschappen Wmo Beheer N.V. en Wadinko Beheer B.V. met terugwerkende kracht naar 1 januari 2006. De nieuwe naam van de vennootschap is Wadinko NV. De aandelen van de onderneming zijn in handen van de provincie Overijssel en 24 gemeenten. De vennootschap is een participatiemaatschappij met de doelstelling het stimuleren van gezonde bedrijvigheid en daarmee de werkgelegenheid in het werkgebied van haar aandeelhouders.

### **NV Bank Nederlandse Gemeenten**

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), opgericht in 1914 en gevestigd in Den Haag, is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Klanten van de BNG zijn overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs en nut. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. BNG Bank heeft over 2021 een nettowinst behaald van € 236 miljoen.

### **Technofonds Flevoland BV**

In 2009 is de gemeente Urk als aandeelhouder toegetreden tot Technofonds Flevoland BV. Naast de gemeente Urk (1%) zijn de gemeenten Almere (20%), Lelystad (10%), Dronten (3%) en Noordoostpolder (4%) aandeelhouder. In totaal nemen de Flevolandse gemeenten 38% deel in vennootschap. De overige 62% van de aandelen zijn in handen van Ontwikkelingsmaatschappij Flevoland BV, waarvan provincie Flevoland 100 % aandeelhouder van is.

Technofonds Flevoland BV heeft als doelstelling het verstrekken van risicodragend kapitaal in de vorm van leningen en aandelenkapitaal aan startende en doorstartende technologische gerichte ondernemingen binnen Flevoland, die vanwege hun status moeilijkheden ondervinden bij het realiseren van de financiering van hun initiatief.

### **Port of Urk BV**

De Port of Urk BV is per 20 april 2017 opgericht. De BV richt zich op het beheren, ontwikkelen en exploiteren van een deel van de buitendijkse haven met bijbehorend terrein en verricht verder al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. Port of Urk BV neemt voor 1/9 deel in de Maritieme Servicehaven Noordelijk Flevoland B.V. (in oprichting). MSNF B.V. draagt zorg voor beheer, onderhoud, herstel dan wel vernieuwing voor het in stand houden op het niveau van bij de aanleg (waartoe tevens de benodigde toekomstige vervangingsinvesteringen worden gerekend) ten aanzien van: golfbreker en buitendijkse ontsluitingsweg uitgeefbaar terrein en bootliftsteigers, de vaargeul en havenkom.

### **GR Veiligheidsregio Flevoland**

De Veiligheidsregio Flevoland is een samenwerkingsverband van alle gemeenten in Flevoland, Politie Flevoland, Brandweer Flevoland en de GHOR Flevoland (GGD).

De veiligheidsregio heeft tot doel de veiligheid van haar inwoners tijdens rampen en crisissen te vergroten. Door eenduidige bestuurlijke aansturing en door adequate planning wordt de samenwerking tussen brandweer, gemeenten, Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR) en politie zowel tijdens de voorbereiding als bij de uitvoering verbeterd. De veiligheidsregio is namens de deelnemende gemeenten verantwoordelijk voor de taken op gebied van:

- Brandweezorg;
- Geneeskundige hulpverlening bij ongevallen;
- Ongevallen en rampen;
- Rampenbestrijding en crisisbeheersing;
- Beheer van de gemeenschappelijke meldkamer.

### **GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Flevoland**

De Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Flevoland is een samenwerkingsverband van alle gemeenten in Flevoland, Regionale Ambulance Voorziening (RAV) en de GHOR Flevoland (GGD).

De gezondheidsdienst heeft tot doel het bewerkstelligen van een doelmatig en effectief georganiseerde en gecoördineerde uitvoering van de zorg voor openbare gezondheidszorg.

### **GR IJsselmeergroep**

Het werkvoorzieningsschap draagt zorg voor aangepaste werkgelegenheid voor personen met medische- of sociale beperkingen. De GR heeft een werkmaatschappij waar de feitelijke uitvoering van de WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) is ondergebracht: Concern voor Werk NV.

In 2008 is op landelijk niveau besloten tot een modernisering van de WSW. Als gevolg daarvan is de gemeente ingaande 2009 volledig financieel verantwoordelijk voor de WSW. Om toekomstige risico's af te dekken is een reserve WSW gevormd.

### **GR Regionaal Historisch Centrum Het Flevolands Archief**

Het Flevolands Archief beheert de overgebrachte archieven van de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde, het waterschap Zuiderzeeland en de provincie Flevoland.

### **GR Omgevingsdienst**

De Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek is per 1 mei 2012 opgericht en op 1 januari 2013 operationeel. Deelnemers van de GR zijn de provincies Flevoland en Noord-Holland en de gemeenten Almere, Zeewolde, Dronten, Lelystad, Noordoostpolder, Urk, Blaricum, Bussum, Hilversum, Huizen, Laren, Muiden, Naarden, Weesp en Wijdemeeren. De GR richt zich op de uitvoering van de vergunningverlening, toezicht en handhavingstaken in het omgevingsrecht. Hierdoor wordt het mogelijk de taken op het beleidsterrein milieu efficiënter en effectiever uit te voeren. Door het samenbrengen van kennis, kwaliteit en capaciteit van de deelnemende gemeenten en de provincies, ontstaat een robuuste en toekomst vaste organisatie. Op termijn leidt het onderbrengen van taken in een Omgevingsdienst tot kostenreductie voor alle aangesloten partijen. Met ingang van 2018 wordt gewerkt aan de hand van een productcatalogus. Jaarlijks geeft elke deelnemende gemeente een inschatting van de aantallen uren, van de in de productcatalogus genoemde dienst, die zij zal afnemen. De som van het aantal uren vermenigvuldigd met het vastgestelde uurtarief vormt de basis voor het door de gemeente te betalen jaarbedrag.

### **Centrumregeling Sociaal Domein Flevoland**

De zes gemeenten in de provincie Flevoland werken sinds 2011 samen aan de transities en transformatie in het sociaal domein. Bij aanvang van de decentralisaties is er gekozen om de samenwerking te formaliseren in de vorm van de Centrumregeling 'Sociaal Domein Flevoland'. De centrumregeling geeft vorm aan de samenwerking rondom jeugd en Wmo in Flevoland en streeft daarbij naar kwaliteit, borging van continuïteit, solidariteit en verhoging van de efficiency.

De gemeente Almere is aangewezen als centrumgemeente, waarbinnen de taken zijn ondergebracht in de Aankoopcentrale Regio Flevoland. De aankoopcentrale richt zich op de inkoop en subsidiëring van specialistische jeugdhulp. Daarbij is het doel dat de inkoop en sturing op de uitvoering van zodanige kwaliteit is dat inkoopvoordelen en beleidsdoelen gehaald worden, efficiencywinst wordt gerealiseerd en de administratieve lastendruk van aanbieders wordt beperkt.

### **Stichting FlevoMeer Bibliotheek**

De stichting heeft als doelstelling het bieden van een voorziening waar boeken en andere informatiedragers kunnen worden geleend voor ontwikkeling of ontspanning. Speerpunten zijn verbetering van de digitale infrastructuur en kenniscentrumprojecten en professionalisering van basisbibliotheken.

### **Overzicht van de verbonden partijen**

Het onderstaand overzicht geeft inzicht in de financiële gegevens en de eventuele risico's van de verbonden partijen. Er is in het overzicht uitgegaan van de werkelijke cijfers over 2019-2021 die bij het samenstellen van deze verantwoording beschikbaar zijn.

Verbonden partij	ROVA Holding	Huisvuilcentrale Noord Holland	Vitens	Wadinko
<b>Rechtsvorm</b>	NV	NV	NV	NV
<b>Belang</b>	11,096% (B) 1,871% (totaal)	0,789% (A) 0,695% (totaal)	0,28%	1,47%
<b>Soort belang</b>	Gewone aandelen (B)	Gewone aandelen (A)	Gewone aandelen	Gewone aandelen
<b>Resultaat 2019 e.v.</b>	€ n.n.b. (2021) € 5,1 mln. (2020) € 5,7 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 15,2 mln. (2020) € 10,1 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 23,9 mln. (2020) € 11,1 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € -3 mln. (2020) € 2 mln. (2019)
<b>Eigen Vermogen eind 2019 e.v.</b>	€ n.n.b. (2021) € 38,9 mln. (2020) € 38,2 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 142 mln. (2020) € 127 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 557 mln. (2020) € 533 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 65 mln. (2020) € 69 mln. (2019)
<b>Vreemd Vermogen eind 2019 e.v.</b>	€ n.n.b. (2021) € 53,3 mln. (2020) € 51,4 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 850 mln. (2020) € 870 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 1.340 mln. (2020) € 1.293 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 6 mln. (2020) € 1 mln. (2019)
<b>Dividend</b>	€ n.n.b. (2021) € 62.617 (2020) € 76.219 (2019)	€ 45.745 (2021) € 49.598 (2020) € 49,752 (2019)	€ n.n.b. (2021) € nihil (2020) € nihil (2019)	€ n.n.b. (2021) € nihil (2020) € 17.500 (2019)
<b>Verplichte afdekking van het tekort</b>	Nee, de aandeelhouder van een NV is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV	Ja, de aandeelhouders van de NV zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de ontstane tekorten.	Nee, de aandeelhouder van een NV is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV	Nee, de aandeelhouder van een NV is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV
<b>Verstreekte garanties en geldleningen en aandelenkapitaal</b>	Aandelenkapitaal van € 18.152 160 aandelen B á € 113,45.	Aandelenkapitaal van € 1.044; 23 aandelen A á € 45,45. Garantiestelling van € 211.050 per aandeel.	Aandelenkapitaal van € 162.150; 16.215 aandelen á € 10.	Aandelenkapitaal van € 9.652; 3.861 aandelen á € 2,50.
<b>Risico's afgedekt door andere partners</b>	Geen, met uitzondering van het door partijen verstrekte aandelenkapitaal	De garantiestelling jegens financiers is op grond van de ballotageovereenkomst hoofdelijk, met onderlinge verrekening op basis van het aantal aandelen	Geen, met uitzondering van het door partijen verstrekte aandelenkapitaal	Geen, met uitzondering van het door partijen verstrekte aandelenkapitaal
<b>Overige risico's bij faillissement</b>	In de begroting 2021 is rekening gehouden met een jaarlijkse winstuitkering van € 40.000	In de begroting 2021 is rekening gehouden met een garantiestellingsprovisie van € 40.390.	In de begroting 2021 is rekening gehouden met een jaarlijkse winstuitkering van € 46.238.	In de begroting 2021 is rekening gehouden met een jaarlijkse winstuitkering van € 17.500
<b>Monitoring van risico's</b>	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening. Beoordeling van het nakomen van de prestaties	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening

Verbonden partij	Bank Nederlandse Gemeenten	Technofonds Flevoland	Veiligheidsregio Flevoland	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Flevoland
<b>Rechtsvorm</b>	NV	BV	GR	GR
<b>Belang</b>	0,00%	1,01%	n.v.t.	n.v.t.
<b>Soort belang</b>	Gewone aandelen	Gewone aandelen	n.v.t.	n.v.t.
<b>Resultaat 2019 e.v.</b>	€ n.n.b. (2021) € 221 mln. (2020) € 163 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € - 731K (2020) € -1,8 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) €1,579 mln. (2020) € 39 K. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 360 K. (2020) € 995 K. (2019)
<b>Eigen Vermogen eind 2019 e.v.</b>	€ n.n.b. (2021) € 4.4 mld.n.b. (2020) € 4.2 mld. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 4,4 mln. (2020) € 5,2 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 10,8 mln. (2020) € 9,8 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 7 mln. (2020) € 7,0 mln. (2019)
<b>Vreemd Vermogen eind 2019 e.v.</b>	€ n.n.b. (2021) € 156 mld.(2020) € 145.535 mld. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 26K (2020) € 54K (2019)	€ n.n.b. (2021) € 7,2 mln. (2020) € 7,7 mln. (2019)	€ n.n.b. (2021) € 11 mln. (2020) € 3 mln. (2019)
<b>Dividend</b>	€ n.n.b (2021) € 6.988 (2020) € 4.904 (2019)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Verplichte afdekking van het tekort</b>	Nee, de aandeelhouder van een NV is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV	Nee, de aandeelhouder van een BV is niet aansprakelijk voor de schulden van de BV	Ja, de deelnemers in een GR zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de ontstane tekorten.	Ja, de deelnemers in een GR zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de ontstane tekorten.
<b>Verstreekte garanties en geldleningen en aandelenkapitaal</b>	Aandelenkapitaal van € 9.652; 3.861 aandelen á € 2,50.	Aandelenkapitaal van € 100.285; 221 aandelen á € 453,78	Bekostiging via jaarlijkse bijdrage; € 807.149 (2019), € 849.799 (2020), € 917.584 (2021)	Bekostiging via jaarlijkse bijdrage; € 389.724 (2019), € 409.724 (2020), € 466.180 (2021)
<b>Risico's afgedekt door andere partners</b>	Geen, met uitzondering van het door partijen verstrekte aandelenkapitaal	Geen, met uitzondering van het door partijen verstrekte aandelenkapitaal	Andere gemeenten nemen naar evenredigheid deel	Andere gemeenten nemen naar evenredigheid deel
<b>Overige risico's bij faillissement</b>	In de begroting 2021 is rekening gehouden met een jaarlijkse winstuitkering van € 4.538.	In de begroting 2021 wordt geen rekening gehouden met een winstuitkering.	Gemeenten moeten het tekort aanvullen	Gemeenten moeten het tekort aanvullen
<b>Monitoring van risico's</b>	n.v.t.	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening

Verbonden partij	Werkvoorzieningschap Port of Urk IJsselmeergroep Concern voor Werk		Flevolands Archief	Omgevingsdienst Flevoland & Gooien Vechtstreek (OFGV)
Rechtsvorm	GR	BV	GR	GR
Belang	14,13%	100%	n.v.t.	2,17%
Soort belang	Participaties	Gewone aandelen	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat 2019 e.v.	€ n.n.b. (2021) € 577K (2020) € -226 K. (2019)	2021 € -10 K 2020 € -10 K 2019 € -15 K	2021 € 214 K (concept) 2020 € -11 K 2019 € 485 K	€ n.n.b. (2021) € 555K (2020) € 640K (2019)
Eigen Vermogen eind 2019 e.v.	€ n.n.b. (2021) € 4 mln. (2020) € 3,5 mln. (2019)	2021 € - 3 K 2020 € 7 K 2019 € 17 K	2021 € 778 K (concept) 2020 € 800 K 2019 € 873 K	€ n.n.b. (2021) € 1,3 mln. (2020) € 1,5 mln. (2019)
Vreemd Vermogen eind 2019 e.v.	€ n.n.b. (2021) € 2,6 mln.(2020) € 3,0 mln. (2019)	2021 € 18 K 2020 € 4 K 2019 € 38 K	2021 € 108 K (concept) 2020 € 129 K 2019 € 112 K	€ n.n.b. (2021) € 5,1 mln. (2020) € 5,3 mln. (2019)
Dividend	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Verplichte afdekking van het tekort	Ja, de deelnemers in een GR zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de ontstane tekorten.	Nee, de aandeelhouder van een BV is niet aansprakelijk voor de schulden van de BV	Ja, de deelnemers in een GR zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de ontstane tekorten.	Ja, de deelnemers in een GR zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de ontstane tekorten.
Verstrekte garanties en geldleningen en aandelenkapitaal	Garantiestelling van € 693.900 voor nieuwbouw kwekerij. Bekostiging via jaarlijkse bijdrage. € 1.681.259 (2019), € 1.620.728 (2020), € 1.657.766 (2021)	Aandelenkapitaal van € 100.000; 100.000 aandelen á €1.	Bekostiging via jaarlijkse bijdrage; € 44.488 (2019), € 45.156 (2020), € 46.466 (2021)	Bekostiging via jaarlijkse bijdrage; € 219.224 (2019), € 269.315 (2020), € 353.657 (2021)
Risico's afgedekt door andere partners	Andere gemeenten nemen naar evenredigheid deel	Geen, met uitzondering van het door partijen verstrekte aandelenkapitaal	Andere gemeenten nemen naar evenredigheid deel	Andere gemeenten nemen naar evenredigheid deel
Overige risico's bij faillissement	Gemeenten moeten het tekort aanvullen	In de begroting 2021 wordt geen rekening gehouden met een winstuitkering.	Gemeenten moeten het tekort aanvullen	Gemeenten moeten het tekort aanvullen
Monitoring van risico's	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening



<b>Verbonden partij</b>	<b>Centrumregeling Sociaal Domein Flevoland</b>	<b>Stichting FlevoMeer Bibliotheek</b>
<b>Rechtsvorm</b>	Centrumregeling	Stichting
<b>Belang</b>	n.v.t.	n.v.t.
<b>Soort belang</b>	n.v.t.	n.v.t.
<b>Resultaat 2019 e.v.</b>	n.v.t.	€ n.n.b. (2021) € 202K (2020) € 379K. (2019)
<b>Eigen Vermogen eind 2019 e.v.</b>	n.v.t.	€ n.n.b. (2021) € 1,8 mln. (2020) € 1,6 mln. (2019)
<b>Vreemd Vermogen eind 2019 e.v.</b>	n.v.t.	€ n.n.b. (2021) € 2,8 mln. (2020) € 3,3 mln. (2019)
<b>Dividend</b>	n.v.t.	n.v.t.
<b>Verplichte afdekking van het tekort</b>	Ja, de deelnemers dragen elk de kosten voor de hulp aan de eigen cliënten.	n.v.t.
<b>Verstreekte garanties en geldleningen en aandelenkapitaal</b>	Bekostiging via jaarlijkse bijdrage € 2.376.000 (2019), € 2.447.000 (2020), € 2.255.392 (2021)	Bekostiging via jaarlijkse bijdrage; € 367.170 (2019), € 378.014 (2020), € 398.652 (2021)
<b>Risico's afgedekt door andere partners</b>	Het totale budget mag niet worden overschreden. Er zijn afspraken t.a.v. solidariteit	Andere gemeenten nemen naar evenredigheid deel
<b>Overige risico's bij faillissement</b>	Gemeenten moeten het tekort aanvullen	n.v.t.
<b>Monitoring van risico's</b>	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening	Beoordeling van de begroting en de jaarrekening

## Grondbeleid

### Inleiding

Het grondbeleid heeft invloed op en samenhang met de realisatie van programma's zoals op het gebied van ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, verkeer en vervoer, cultuur, sport en recreatie en economische zaken. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. Het gaat in het grondbeleid om grote belangen en grote hoeveelheden geld. De resultaten op grondexploitaties en de financiële risico's zijn van groot belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

De gemeenteraad heeft in zijn vergadering van 7 mei 2020 de 'Nota Grondbeleid 2020-2024' vastgesteld. De gemeente Urk kiest voor situationeel grondbeleid met een actieve basis.

Door een actieve grondpolitiek kan de gemeente Urk sterke invloed uitvoeren op de betaalbaarheid, beschikbaarheid en kwaliteit van nieuwe woningen op Urk. Een belangrijk doel voor de gemeente in haar grondbeleid is het hebben van maximale sturing en regie op ontwikkelingen die voor de gemeente van belang zijn, zoals het hebben van voldoende woningen en bedrijfsgronden. Een actieve grondpolitiek, zeker voor de uitleggebieden, ligt dan voor de hand. Dat betekent echter niet dat deze keuze in beton is gegoten. Faciliterende grondpolitiek wordt bij voorbaat niet uitgesloten, zeker niet bij "binnenstedelijke" (her)ontwikkelingen.

### Het taakveld grondexploitatie

Het taakveld grondexploitatie verzorgt de financiële kant van de ruimtelijke ordening. Dit is in essentie gericht op de tijdige productie en levering van bouwrijpe grond met als doel de bestuurlijk en maatschappelijk gewenste ruimtelijke ontwikkelingen mogelijk te maken, c.q. te faciliteren. Hierbij wordt gestreefd naar het meest gunstige exploitatieresultaat en borging van de noodzakelijke gemeenschappelijke publieke kwaliteit. Het taakveld grondexploitatie heeft verder als taak de beschikking te hebben over het benodigde grondbeleidsinstrumentarium met als belangrijke randvoorwaarde dat er verantwoord wordt omgegaan met de risico's die samenhangen met de exploitatie van gronden. Sinds de Wet op de ruimtelijke ordening (Wro) wordt steeds meer de aandacht gericht op het kostenverhaal indien ruimtelijke initiatieven door partijen, niet zijnde de gemeente, worden ontwikkeld en uitgevoerd. In de Omgevingswet is het kostenverhaal ook geïntegreerd. De kostenverhaalregels zijn uitgewerkt in de aanvullingswet grondeigendom.

### Bouwgrond in exploitatie (BIE)

Bouwgrond in exploitatie (BIE) heeft in alle gevallen betrekking op grondexploitatie in de uitvoeringsfase. Bij een BIE zijn de gronden in eigendom van de gemeente.

het startpunt van de BIE is het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. Het grondexploitatiecomplex bevat ten minsten te volgende onderdelen:

- een kaart van het grondexploitatiecomplex;
- een beschrijving van de bouwkavels;
- de bestemming en toegestane bouwvolumes;
- de omschrijving van de werken en werkzaamheden voor het bouwrijp maken van de gronden;
- de omschrijving van de aanleg van nutsvoorzieningen;
- de omschrijving van het inrichten van de openbare ruimte in het gebied;

- een grondexploitatiebegroting, waarbij de kosten en opbrengsten gefaseerd zijn in tijd.

**De te verwachten resultaten van de lopende actieve grondexploitaties zijn als volgt:**

Complex	Geraamd resultaat ultimo 2020 (incl. afdrachten)	Positief / negatief	Geraamd resultaat ultimo 2021 (incl. afdrachten)	Positief / negatief	Geraamd bedrag afdrachtsfondsen	Looptijd verkoop	Exploitatie laatst vastgesteld
1. Oranjewijk afronding	2.286.568	positief	651.197	positief	405.892	2014 - 2023	dec-21
2. Zeeheldenwijk	5.213.313	positief	282.010	positief	3.385.930	2022 - 2038	dec-21
3. Grex Staartweg	174.433	positief	218.560	positief	36.828	2020 - 2029	dec-21
4. Zwolse Hoek, fase 5	76.980	positief	76.110	positief	80.439	2007 - 2022	dec-21
5. Port of Urk *)	-1.362.962	negatief	-1.238.741	negatief	0	2019 - 2042	dec-21
6. Westgat *)	-470.246	negatief	-446.655	negatief	0	2019 - 2023	dec-21
<b>Totaal resultaat</b>	<b>5.918.086</b>	<b>positief</b>	<b>-457.519</b>	<b>negatief</b>	<b>3.909.089</b>		

\*) Voor de complexen Port of Urk en Grex Westgat zijn voorzieningen gevormd tot een bedrag van respectievelijk € 1.238.741 en € 446.655.

NB: De resultaten zijn exclusief af te dragen vennootschapsbelasting.

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen de actieve grondexploitaties jaarlijks te worden herzien. Op 16 december 2021 zijn de herziene grondexploitaties vastgesteld door de gemeenteraad. De herzieningen zijn gebaseerd op de actuele regels uit het BBV. Dit betekent onder meer dat de fondsafdrachten niet meer als kostenregel zijn opgenomen, maar afzonderlijk zichtbaar zijn gemaakt. Dit zodat deze als resultaatbestemming kunnen worden genomen bij winstname of afsluiting van het plan. Voor de volledigheid zijn de bedragen voor fondsafdracht in bovenstaande tabel wel zichtbaar gemaakt.

**Overzicht ontwikkeling boekwaarden actieve grondexploitaties**

Exploitatie/activiteit	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2021
1. Oranjewijk (afronding)	637.741	881.780	2.065.272	-545.754
2. Zeeheldenwijk	26.473.121	9.173.054	0	35.646.175
3. Grex Staartweg	533.890	8.240	0	542.130
4. Zwolse Hoek, fase 5	-141.466	102.194	0	-39.272
5a. Port of Urk	5.353.317	1.895.056	0	7.248.373
5b. VZ Port of Urk	-1.362.962		-124.220	-1.238.742
6a. Grex Westgat	780.298	50.770		831.068
6b. VZ Grex Westgat	-470.247		-23.593	-446.655
<b>Totaal</b>	<b>31.803.692</b>	<b>12.111.094</b>	<b>1.917.459</b>	<b>41.997.323</b>

## Toelichting per exploitatiegebied

### Ad 1. Oranjewijk afronding

Het plan Oranjewijk fase I en Fase II zijn in 2020 afgesloten en samengevoegd in het plan Oranjewijk afronding. In de raadsvergadering van 16 december 2021 is de grondexploitatie Oranjewijk afronding herzien. Per 31 december 2021 zijn de onderstaande m<sup>2</sup> gronden voorradig in het plangebied.

Grondvoorraad planfase per 1 januari 2021	16.858
Verkocht	7.902
Grondvoorraad per 31 december 2021	9.088

### Ad 2. Zeeheldenwijk

De Zeeheldenwijk is het nieuwe uitleggegebied van de gemeente Urk waar de komende tijd 1650 woningen worden gebouwd. dit in combinatie met diverse voorzieningen en een overgangszone waar bedrijven zich kunnen vestigen.

In de raadsvergadering van 16 december 2021 is de meest recente grondexploitatie voor dit plan vastgesteld. Op basis van dit plan wordt een winst verwacht van € 282.010. In het plangebied wordt het onderstaande programma in m<sup>2</sup> ontwikkeld.

Grondvoorraad per 31 december 2021 (woningbouw)	313.451
Grondvoorraad per 31 december 2021 (waterwonen)	3.895
Grondvoorraad per 31 december 2021 (bedrijven)	48.893
Grondvoorraad per 31 december 2021 (voorzieningen)	70.004
Grondvoorraad per 31 december 2021 (parkeren)	7.499
Verkocht in Zeeheldenwijk per 31 december 2021	0

### Ad 3. Grex Staartweg

Op 16 december 2021 heeft de raad de grondexploitatie voor het plan Staartweg vastgesteld. In augustus 2020 zijn de gronden en opstallen Staartweg 18 aangekocht. De opstallen zijn inmiddels gesloopt.

De gemeente wil deze gronden gaan ontwikkelen. Daarom is er een grondexploitatie geopend voor dit plan. Het verwachte positief resultaat van dit plan bedraagt € 218.560. In het plangebied wordt het onderstaande programma in m<sup>2</sup> ontwikkeld.

Grondvoorraad per 1 januari 2021	4.056
Gekocht	0
Grondvoorraad per 31 december 2021	4.056

### Ad 4. Zwolse Hoek, fase 5

In de raadsvergadering van 16 december 2021 is voor dit plan een herziene grondexploitatie vastgesteld. Per 31 december 2021 zijn de onderstaande m<sup>2</sup> gronden voorradig in het plangebied. Verwacht wordt dat de gronden in 2022 verkocht worden.

Grondvoorraad per 1 januari 2021	6.774
Verkocht	0
Grondvoorraad per 31 december 2021	6.774

**Ad 5a en 5b. Port of Urk**

Urk heeft behoefte aan een nieuw bedrijventerrein (BDBT). Het direct beschikbare aanbod van grond met een bedrijfsbestemming is praktisch nul en onvoldoende voor de vraag en behoefte aan grond met een bedrijfsbestemming binnen de gemeente Urk. Het bedrijventerrein Port of Urk wordt ontwikkeld ten behoeve van het visserijcluster, de maritieme sector en de nieuwe bedrijven vanuit Urk. Om de ontwikkeling van het bedrijventerrein mogelijk te maken heeft de gemeente Urk samen met de gemeente Noordoostpolder een Bestuursovereenkomst grenscorrectie gemeenten Noordoostpolder en Urk gesloten. Onderdeel van de afspraken was dat de gemeente Noordoostpolder de gronden zou aanwijzen in het kader van de Wet voorkeursrecht gemeenten. Per 1 januari 2019 is de grenscorrectie een feit geworden. In 2019 werd een grondexploitatie voor dit plan vastgesteld. Deze liet een negatief resultaat zien van € 3.308.681. Op 16 december 2021 is de grondexploitatie 2021 door de raad vastgesteld. Deze grondexploitatie laat een gunstiger resultaat zien en sluit met een nadelig resultaat van € 1.238.742. In het plangebied wordt het onderstaande programma per m<sup>2</sup> ontwikkeld.

Grondvoorraad per 1 januari 2021	597.072
Verkocht	0
Grondvoorraad per 31 december 2021	597.072

**Ad 6a. en 6b. Grex Westgat**

De grondexploitatie Westgat is voor het laatst op 16 december 2021 door de raad vastgesteld. Het plan sluit met een negatief resultaat van € 446.655. Hiermee is het verlies iets gunstiger geworden in vergelijking met de in 2020 vastgestelde grondexploitatie. Voor het verwacht verlies is een voorziening getroffen.

Grondvoorraad per 1 januari 2021	3.018
Verkocht	0
Grondvoorraad per 31 december 2021	3.018

## Totaaloverzicht verkochte m2 bouwgrond in 2021

Oppervlakte nog te verkopen bouwgrond	Oranjewijk afronding	Zeehelden-wijk (woningen en overig)	Zeehelden-wijk (bedrijven)	Zwolsche Hoek fase 5	Port of Urk	Westgat	Staatweg	Totaal
<b>Per 31 december 2020</b>	16.858	394.849	48.893	6.774	597.072	3.018	4.056	1.071.520
Aanpassing m2	132	0	0					132
Verkocht	7.902							7.902
<b>Per 31 december 2021</b>	<b>9.088</b>	<b>394.849</b>	<b>48.893</b>	<b>6.774</b>	<b>597.072</b>	<b>3.018</b>	<b>4.056</b>	<b>1.063.750</b>
Aantal m2 ondertekende overeenkomsten	620	0	0	0	0	0	0	620
Aantal m2 in optie		0	0	2.005	0	0	0	2.005
<b>Nog te verkopen</b>	<b>8.468</b>	<b>394.849</b>	<b>48.893</b>	<b>4.769</b>	<b>597.072</b>	<b>3.018</b>	<b>4.056</b>	<b>1.061.125</b>
<i>Geprognosticeerde verkochte m2</i>	<i>4.000</i>	<i>25.000</i>	<i>0</i>	<i>6.774</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35.774</i>

NB: de aangegeven verkochte m2 gronden, zijn gronden die bij de notaris zijn gepasseerd. Tot en met 31 december 2021 zijn er tevens verkoopovereenkomsten aangegaan. Het totaal aan verplichtingen bedraagt 2.625 m2.

### Grondprijzen

De gemeente Urk kiest er voor om bij de vaststelling van de grondwaarde uit te gaan van de marktwaarde van de grond. De grondprijzen genoemd in de grondprijzennota worden jaarlijks geactualiseerd per 1 januari. Uit onderstaande tabellen blijken de grondprijzen 2020 en 2021. deze prijzen zijn exclusief btw.

Woningbouw en bijzondere voorzieningen	Grondprijs 2020	Grondprijs 2021	
Prijzen exclusief B.T.W.			
Rijenwoningen, huur	22.777,17	23.004,94	per wooneenheid
Rijenwoningen, koop	232,48	verkocht	
Patiowoningen	238,41	246,76	
Quadrant woningen	nvt	263,67	
Twee onder één kap woningen (geschakeld)	238,41	verkocht	
Twee onder één kap woningen	254,24	verkocht	
Vrijstaande woningen	285,74	295,74	
Maatschappelijke voorzieningen	164,21	167,08	
Nutsvoorzieningen	266,84	271,51	
Appartementen (koop)	368,76	381,66	
Sociale huur, grondwaarde per appartement	22.777,17	23.004,94	

Bedrijventerrein (per locatie)		Grondprijs	Grondprijs
Prijzen exclusief B.T.W.		2020	2021
Zwolse Hoek, fase 5	Overige locaties	verkocht	verkocht
Zwolse Hoek, fase 5	Zichtlocatie 'Domineesweg'	148,00	148,00
Port of Urk	Basis grondprijzen		100,00
Port of Urk	Zichtlocatie		120,00
	Overige locaties	Maatwerk	Maatwerk

### Debiteuren grondexploitatie

De grondverkoop worden geboekt wanneer de akte is gepasseerd bij de notaris. Als de koopcontracten zijn getekend wordt daarom een vordering geboekt (debiteuren). Dit betekent dat tot het moment dat de akte definitief wordt gepasseerd bij de notaris de openstaande vordering open blijft staan. Zolang de akte niet is gepasseerd is er sprake van een bepaald risico. In het verleden (in de crisis) heeft dit risico zich slechts een enkele keer vertaald door teruggaaf van de eerder aangekochte gronden. Hieronder treft u een overzicht aan van de openstaande posten in verband met grondverkoop tot en met 2020 naar de stand per 31 december 2021.

Openstaande vorderingen	31-12-2020	31-12-2021
Bedrijventerreinen	0	0
Woongebieden 1)	1.144.871	165.971
<b>Totaal vorderingen</b>	<b>1.144.871</b>	<b>165.971</b>

### Planning woningbouw (op te leveren woningen) Urk 2017- 2025

Grondcomplex	Opgeleverd					Prognose			
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Zeewijk	30	16	2						
Oranjewijk (afroning)	115	78	73	90	54	40	16		
Wilhelminaschoollocatie					64	0			
Zeeheldenwijk						190	167	150	150
Vuurbaakschoollocatie	22								
<b>Overig</b>	<b>2</b>			<b>1</b>					
<b>Totaal aantal woningen</b>	<b>169</b>	<b>94</b>	<b>75</b>	<b>91</b>	<b>118</b>	<b>230</b>	<b>183</b>	<b>150</b>	<b>150</b>

## Overige voorraad (overgeheveld naar MVA)

### Overzicht boekwaarden overige voorraad 2021

Activiteit	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2021
Vorbereidingskrediet Lemsterhoek	73.271	115.375	54.381	134.267
Vorbereidingskrediet Noorderzand	455	44.803	0	45.258
Zeewijk afronding	0	25.178	25.178	0
Aankoop Rabobank	0	6.025	6.025	0
<b>Totaal</b>	<b>73.726</b>	<b>191.381</b>	<b>85.584</b>	<b>179.525</b>

### Toelichting overige voorraad:

Overige voorraad	Toelichting
Vorbereidingskrediet Lemsterhoek	In de raadsvergadering van 10 december 2020 heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 221.500 beschikbaar gesteld. Tot en met 2021 zijn hierop uitgaven gedaan tot een bedrag van € 134.267.
Vorbereidingskrediet Noorderzand	In de raadsvergadering van 10 december 2020 heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 95.000 beschikbaar gesteld. Tot en met 2021 zijn hierop uitgaven gedaan tot een bedrag van € 45.268.
Zeewijk afronding	De grondexploitatie Zeewijk is eind 2021 afgesloten. Bij de afsluiting van dit complex is besloten dat voor de laatste werken uit dit plan een bedrag uit de reserve grondzaken beschikbaar blijft. In 2021 is een bedrag uitgeven van € 25.178. Dit bedrag is gedekt ten laste van voorgenomen beklemming in de reserve grondzaken.
Aankoop Rabobank	In 2021 heeft de gemeente Urk het leegstaande pand van Rabobank gekocht. Er is nog geen definitieve invulling voor het pand. Totdat er een definitieve invulling is, wordt het pand tijdelijk verhuurd. De exploitatiebaten en lasten komen ten gunsten/ ten laste van reserve strategische aankopen. In 2021 was het exploitatieresultaat -€ 6.025. Dit bedrag is onttrokken uit de reserve strategische aankopen.

### Algemene reserve grondexploitatie

Door de gemeenteraad (Kadernota, grondbeleid) is bepaald dat de reserve grondzaken een stand moet hebben gelijk aan een vastgesteld percentage van de totale boekwaarden. Vanwege het hoge risicoprofiel van het nieuw te ontwikkelen bedrijventerrein is een hoger percentage gehanteerd. Vanuit een financiële doorkijk voor de komende 10 jaar is een reservestand van € 7 miljoen noodzakelijk. Op dit moment is, ten opzichte van de gewenste stand van deze reserve (€ 5.8 miljoen), sprake van een tekort van € 1.2 miljoen. Bij een toekomstige winstneming zal de reserve grondexploitatie worden aangezuiverd in verband met dekking mogelijke toekomstige risico's. De reservestand heeft zich op onderstaande wijze ontwikkeld in 2021:



Stand per 1 januari 2021		6.198.801
<b>Mutaties 2021</b>		
1. Winstname Zwolse Hoek 5	30.928	
2. Winstname Oranjewijk afronding	363.738	
3. Overige dotaties	-24.053	
4, Verlies voorziening Port of Urk	-124.220	
5. Verlies voorziening Westgat	-23.591	
6. Afdracht VPB (schatting)	-25.237	
7. Bijdrage strategische aankopen	172.500	
8. Overige	10.029	
		380.094
<b>Stand 31 december 2021</b>		<b>5.818.707</b>
Noodzakelijke stand reserve grondzaken		7.000.000
Benodigde aanvulling weerstandvermogen		<b>1.181.293</b>

## Toelichting

### Ad 1. Winstname/afwikkeling Zwolse Hoek

In 2021 is bij dit complex een negatieve winst genomen tot een bedrag van € 30.928. Dit bedrag is onttrokken uit de reserve grondzaken.

### Ad 2. Winstname Oranjewijk afronding

In 2021 is bij het complex Oranjewijk afronding een negatieve winst genomen tot een bedrag van €363.783. Dit bedrag is onttrokken uit de reserve grondzaken. Op basis van de raad in december 2021 vastgestelde grondexploitatie zijn er extra kosten opgenomen in de grondexploitatie. Deze extra kosten leidt tot een bijstelling van de reeds genomen winst.

### Ad 3. Overige dotaties

In 2021 is een bedrag aan overige dotaties geboekt tot een bedrag van € 24.053.

### Ad 4. Voorziening verwacht verlies Port of Urk

Op basis van de door de raad in december 2021 vastgestelde grondexploitatie Port of Urk moet de verliesvoorziening positief worden bijgesteld. Dit tot een bedrag van € 124.220. Deze bijstelling is ten gunste gebracht van de reserve grondzaken.

### Ad 5. Voorziening verwacht verlies Westgat

Op basis van de door de raad in december 2021 vastgestelde grondexploitatie Westgat moet de verliesvoorziening positief worden bijgesteld. Dit tot een bedrag van € 23.591. Deze bijstelling is ten gunste gebracht van de reserve grondzaken.

### Ad 6. Afdracht vennootschapsbelasting (VBP)

Op basis van de actuele berekeningen is over 2021 is een bedrag van € 25.237 toegevoegd aan de reserve grondzaken. Het gaat om het saldo van de voorlopige aanslag 2021 en een verrekening van de VPB van de jaren 2018 en 2019.

### Ad 7. Bijdrage strategische aankopen

In de perspectiefnota 2011 is besloten jaarlijks een bedrag van € 172.500 toe te voegen aan de reserve strategische aankopen.

### Ad 8. Overige onttrekkingen

In 2021 is een bedrag aan overige onttrekkingen geboekt tot een bedrag van € 10.029.

## Tussentijds winst nemen bij positieve grondexploitaties

### Algemeen

Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit vloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten.

### Percentage of completion (Poc)

Voor het bepalen van de tussentijdse winst is aansluiting gezocht bij een algemeen aanvaardbare methodiek (bedrijfsleven, fiscaal), waarbij rekening is gehouden met de bijzondere kenmerken van gemeentelijke grondexploitaties. De doelstelling van het gemeentelijk grondbeleid is immers niet primair gericht op het behalen van financieel rendement, maar op het bereiken van het gewenste voorzieningenniveau voor inwoners en bedrijven. De Poc-methode houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie, zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten, verkeert. Daarnaast is deze methode eenvoudig toepasbaar en kan eenduidig worden gehanteerd voor alle positieve grondexploitaties die door gemeenten worden uitgevoerd.

### Winstnemingen en fondsafdrachten

Complex	Raming totale kosten (excl. genomen winsten vorige jaren)	Raming totale opbrengsten	% gereal. kosten	% gereal. opbrengsten	Te nemen winst 2021	Te nemen fondsafdrachten 2021
Oranjewijk afronding	27.189.381	-32.230.242	90%	90%	363.738	-73.009
Staartweg	898.590	1.117.149	60%	0%	0	0
Zwolse Hoek fase 5	14.211.856	-15.332.587	95%	95%	30.928	-3.659
Zeeheldenwijk	112.095.737	-105.126.895	32%	1%	0	0
Port of Urk	74.706.492	-73.467.750	10%	1%	0	0
Westgat	1.322.735	-876.081	89%	39%	0	0
	<b>230.424.791</b>	<b>-225.916.406</b>			<b>394.666</b>	<b>-76.668</b>

De winstnemingen en fondsafdrachten zijn conform verordening 212 naar de desbetreffende reserves geboekt.

## Lokale heffingen

### **Inleiding**

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit verschillende belastingheffingen welke opgelegd worden op grond van een door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordening. De doelstelling van de lokale heffingen is het verwerven van eigen middelen uit belastingen en heffingen ter dekking van de algemene en specifieke uitgaven in het kader van de uitvoering van de gemeentelijke taken. De uitvoering en de verantwoordelijkheid voor het uitvoeren van de heffingswerkzaamheden liggen op grond van artikel 231 van de Gemeentewet bij de heffingsambtenaar. Hierbij valt te denken aan het vaststellen en opleggen van de aanslagen en taxatiewaarden, het doen van uitspraken op bezwaren en het verweer bij beroepszaken.

De gemeentelijke heffingen zijn na de algemene uitkering uit het Gemeentefonds de belangrijkste bron van inkomsten. Bij gemeentelijke heffingen wordt onderscheid gemaakt tussen algemene belastingen en retributies. Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. Bij de retributies is er wel sprake van een directe relatie tussen de heffing en de gemeentelijke taak. Bij retributies mogen de geraamde opbrengsten niet hoger zijn dan de geraamde kosten van de gemeente voor de uitoefening van de taak.

### **Tarievenbeleid**

Voor de hoogte van tarieven gelden de volgende uitgangspunten:

De belastingen en heffingen worden trendmatig verhoogd, tenzij op grond van een besluit van de gemeenteraad een andere verhoging is vastgelegd. Voor 2021 was de trendmatige verhoging vastgesteld op 1,6%. Extra verhogingen worden slechts voorgesteld, wanneer daar tegenover de realisering van aanwijsbare voorzieningen ten behoeve van de gemeenschap staan. Dienstverlening door of vanwege de gemeente, behoort kostendekkend te zijn.

De opbrengsten uit de lokale belastingen en heffingen zijn over de afgelopen twee jaren als volgt:

Gemeentelijke heffing	Rek 2020	Begr 2021		Rek 2021
		prim	actueel	
1.1 Onroerende-zaakbelastingen	4.911.973	5.047.904	5.173.277	5.159.987
1.2 Hondenbelasting	60.747	62.000	69.000	70.154
1.3 Precariobelasting	18.694	18.000	18.000	18.000
1.4 Toeristenbelasting	67.545	42.024	52.024	80.362
<b>Totaal Belastingen</b>	<b>5.058.960</b>	<b>5.169.928</b>	<b>5.312.301</b>	<b>5.328.503</b>
2.1 Afvalstoffenheffingen	1.896.026	1.876.634	1.876.634	1.881.434
2.2 Rioolheffing	2.212.597	2.056.991	2.076.246	2.101.430
2.3 Haven- en kadegelden	712.854	624.152	644.548	733.377
2.4 Marktgeden	34.662	30.172	26.956	33.980
2.5 Begraafrechten	392.782	316.458	317.613	426.371
2.6 Secretarieleges (Titel 1)	153.829	209.854	174.509	174.509
2.7 Omgevingsvergunningen (Titel 2)	766.792	398.323	849.513	849.513
2.8 Leges (Titel 3)	13.700	13.700	13.700	13.700
2.9 Overig	0	0	0	0
<b>Totaal Retributies</b>	<b>6.183.242</b>	<b>5.526.284</b>	<b>5.979.719</b>	<b>6.214.315</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>11.242.201</b>	<b>10.696.212</b>	<b>11.292.020</b>	<b>11.542.818</b>

## Belastingen

Belastingen hebben een algemeen karakter. Een directe relatie tussen de belasting en de gemaakte kosten van de gemeente is in het algemeen niet aanwezig. De opbrengsten van de algemene belastingen gaan naar de algemene middelen van de gemeente. De gemeenteraad bepaalt dus zelf waaraan de gemeente dat geld besteedt. Voorbeelden van algemene belastingen zijn de onroerendezaakbelasting (OZB), precariobelasting en de hondenbelasting.

### 1.1 Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

Onder de naam "onroerende-zaakbelastingen" worden over binnen de gemeente gelegen onroerende zaken, drie directe belastingen geheven:

- eigenarenbelasting voor woningen;
- eigenarenbelasting voor niet-woningen;
- gebruikersbelasting voor niet-woningen

De peildatum voor de belastingplicht is 1 januari van het belastingjaar. Grondslag is de WOZ-waarde.

Elk jaar wordt de onroerend zaak gewaardeerd o.g.v. de Wet waardering onroerende zaken (WOZ). Hiermee volgt de WOZ-waarde jaarlijks de marktontwikkeling. De gemeente Urk heeft delen van de jaarlijkse herwaardering uitbesteed aan het taxatiebureau SMQ. Voor het belastingjaar 2021 geldt de WOZ-waarde naar prijspeil van 1 januari 2020.

### Waardeontwikkeling

Om waardeontwikkelingen van woningen en niet-woningen niet van invloed te laten zijn op de opbrengst, worden de tarieven conform de waardeontwikkelingen aangepast. Dit uitgangspunt is in het verleden altijd bij herwaarderingen gehanteerd. In de huidige markt

worden dus de stijgende WOZ-waarden gecompenseerd door een gelijke daling van de tarieven.

De stijging op de huizenmarkt is fors doorgezet met een gemiddelde waardestijging van 8 %. Met deze stijging is het tarief dan ook verlaagd, zodat de gemiddelde aanslag gelijk was aan 2020. Bij de niet-woningen was sprake van een gemiddelde waardestijging van 1,5 %.

De tarieven zijn opgenomen in de Verordening Onroerende-zaakbelastingen. De totale OZB-inkomsten bedroegen in 2021 € 5,16 miljoen.

De opbrengsten 2021 en volgende jaren zijn gebaseerd op de besluitvorming van de raad, de groei van het aantal onroerende zaken en de tariefsaanpassingen op basis van de nieuwe waarden in het kader van de hertaxaties Wet WOZ. Op grond van eerder besluitvorming dienen de tarieven zodanig vastgesteld te worden dat de geraamde opbrengsten gerealiseerd worden.

### **1.2 Hondenbelasting**

Onder de naam "hondenbelasting" wordt een directe belasting geheven ter zake het houden van een hond binnen de gemeente. Het is niet nodig dat de gemeente een relatie legt tussen de opbrengst van de hondenbelasting en de kosten die voor de gemeente aan de bevuiling door honden zijn verbonden. Het tarief voor 2021 is met 1,6 % verhoogd. De opbrengst voor deze belasting was in 2021 € 70.000.

### **1.3 Precariobelasting**

De gemeente heft een precariobelasting als vergoeding voor het gebruik van openbare grond. De precariobelasting wordt specifiek geheven voor het plaatsen van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Voorbeelden van belaste voorwerpen zijn kabels en leidingen, terrassen, bouwmaterialen, zonneschermen, luifels, lichtreclames en vlaggen. Precariobelasting wordt wel gezien als de fiscale tegenhanger van een privaatrechtelijke vergoeding om de gemeentegrond te kunnen gebruiken. In 2021 was de opbrengst € 18.000.

### **1.4 Toeristenbelasting**

Dit betreft een belasting die wordt geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene zijn opgenomen in de Basisregistratie Personen (BRP). Door het heffen van een toeristenbelasting dragen ook niet-inwoners bij in de kosten van de algemene voorzieningen. Het tarief bedraagt € 1,50 per persoon per overnachting. De opbrengst voor deze belasting bedroeg in 2021 € 80.000.

### **Retributies**

De retributies vallen uiteen in bestemmingsheffingen en leges. Hierbij geldt dat de gemeente niet meer mag heffen dan de begrote kosten die gedekt worden met de heffing. Voorbeelden hiervan zijn de rioolheffing en de afvalstoffenheffing, die worden gebruikt voor doeleinden met een duidelijk algemeen belang.

De belangrijkste retributies zijn de leges. Deze dienst levert met name individueel voordeel op. Zo betalen inwoners van de gemeente een bijdrage voor het aanvragen van een paspoort of vergunning. Ook voor de leges geldt dat deze niet meer dan kostendekkend mogen zijn.

Voor de navolgende heffingen geldt dat de opbrengsten niet uit mogen gaan boven de geraamde kosten, ofwel geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn:

- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffing;

- Haven- en kadegelden;
- Leges;
- Marktgeden;
- Begraafrechten.

In onderstaande tabel is de kostendekkendheid van de retributies weergegeven. Bij iedere retributie ziet u verder een overzicht van de baten en de lasten in 2021.

### Kostendekking Retributies en Leges (x 1.000)

Gemeentelijke heffing (x € 1.000)	Rekening 2020 dekking	Begroting 2021 primitief				Rekening 2021	
		lasten	baten	dekking	lasten	baten	dekking
2.1 Afvalstoffenheffingen	90%	1.948	1.930	99%	2.067	2.017	98%
2.2 Rioolheffing	97%	2.050	2.059	100%	2.108	2.133	101%
2.3 Haven- en kadegelden	67%	870	680	78%	2.032	1.362	67%
2.4 Marktgeden	65%	48	30	62%	65	34	52%
2.5 Begraafrechten	99%	393	316	81%	518	426	82%
2.6 Secretarie-leges (Titel 1)	24%	771	210	0%	648	175	27%
2.7 Omgevingsvergunningen (Titel 2)	65%	902	398	0%	1.045	850	81%
2.8 Leges (Titel 3)	82%	17	14	0%	17	14	82%

#### 2.1 Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel ten aanzien waarvan ingevolge art. 10.11 van de Wet Milieubeheer een verplichting tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen geldt. De afvalinzameling op Urk is uitbesteed aan de afvalinzamelaar ROVA te Zwolle. De hoogte van de aanslag voor de afvalstoffenheffing is afhankelijk van de gezinsgrootte en de soort container. In de tarieven zijn ook de kosten voor de milieustraat en het straatvegen verwerkt.

De opbrengst van de afvalstoffenheffing dient de kosten te dekken. Het in 2020 gewijzigde afvalbeleid heeft er voor gezorgd dat de heffing licht kon dalen in 2021. Bij ongewijzigd beleid hadden de tarieven de komende jaren steeds met 10 tot 15% moeten stijgen! Om dit te voorkomen zijn voorstellen gedaan om de kosten in te dammen. Met ingang van 1 april 2020 wordt het PMD tweewekelijks ingezameld en het restafval maandelijks. Deze wijziging heeft ertoe geleid dat het scheiden van afval is toegenomen. Er zijn dus meer grondstoffen, maar minder restafval ingezameld.

#### 2.2 Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven van de eigenaar van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering en van de gebruiker van een perceel waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd, dan wel dat belang heeft bij de nakoming van de gemeentelijke zorgplichten.

De opbrengst van de rioolheffing mag alleen worden gebruikt ter dekking van de kosten van:

- het inzamelen en transporteren van huishoudelijk en bedrijfsafvalwater en het zuiveren van huishoudelijk afvalwater;
- het inzamelen van afvloeiend hemelwater en het verwerken hiervan alsmede maatregelen om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand te voorkomen of te beperken.

Bij het bepalen van de hoogte van de tarieven van de rioolheffing houden we er rekening mee dat de baten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Uitgangspunten zijn 100% kostendekkendheid en gedifferentieerde tarieven per huishoudtype, waarbij de huishoudens met 4 of meer personen meer betalen, dan huishoudens tot en met 3 personen. Bij niet-woningen wordt naast een vast bedrag van de eigenaar, belasting geheven over het waterverbruik van de gebruiker.

In 2015 heeft de gemeenteraad van Urk het Gemeentelijk Rioleringsplan (verder te noemen GRP) vastgesteld voor de periode 2016-2021. Uit dit GRP blijken de verwachte exploitatie en investeringslasten in de uitvoeringsperiode. Verder worden in het GRP de belangrijkste uitgangspunten voor de rioolheffing vermeld. Uitgangspunt is dat eventuele exploitatieoverschotten ten gunste moeten komen van voorziening riolering derden of de bestemmingsreserve riolering. Investerings moeten zo mogelijk direct worden afgeboekt vanuit de spaarvoorziening riolering. Dit met dien verstande dat in de spaarvoorziening een bedrag van € 500.000 beschikbaar blijft. De inzet op deze wijze van de spaarvoorziening is bedoeld om onnodige rentekosten op investeringen te vermijden. Maar door de lage rente dalen de rentelasten. Tevens is het spaarfonds eerder op niveau en vallen in het algemeen de kosten lager uit. Als gevolg hiervan konden de tarieven in 2021 met 7% dalen! Bij het nieuwe GRP 2022 ev. zal bekeken worden hoe de tarieven zich in de komende jaren dienen te ontwikkelen.

### **2.3 Havengelden**

Onder de naam "havengelden" wordt een recht geheven voor het gebruik of genot van de gemeentelijke havens. Omdat de voorzieningen de afgelopen jaren niet op orde waren, is er hard gewerkt om dit met ingang van 2020 op niveau te brengen. Werkzaamheden die overigens steeds doorgaan. In 2020 zijn daarom de tarieven, na twee jaar zonder stijging verhoogd. In 2021 zijn de tarieven voor de passanten (pleziervaartuigen en andere vaartuigen) met gemiddeld 5% verhoogd. De tarieven voor jaar- en maandabonnementen zijn met gemiddeld 1,5% verhoogd.

### **2.4 Marktgelden**

In de gemeente wordt onder de naam "marktgeld" een recht geheven voor het innemen van een standplaats op de voor de markt aangewezen plaats, gedurende de voor de markt geldende tijd.

De tarieven zijn opgenomen in de Verordening Marktgelden. De tarieven zijn met 1,6% gestegen.

## **2.5 Begraafrechten**

Op basis van de verordening op de graf- en begrafenisrechten worden in de gemeente Urk rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats. Voor de begrafenisrechten geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn. Kruissubsidiëring is mogelijk binnen deze verordening. Dit betekent dat het dekkingspercentage moet worden beoordeeld op basis van de gehele verordening en niet per onderdeel. In onderstaande tabel worden de kosten en opbrengsten begraafplaatsen volgens de rekening 2021 vermeld. Hieruit blijkt dat een dekkingspercentage van 82%.



## **2.6 Legesverordening**

Onder de naam "leges" worden een aantal verschillende rechten geheven voor het genot van door, of vanwege het gemeentebestuur, verstrekte diensten. Het gaat hier vooral om de secretarieleges en de leges bouwvergunningen. Van sommige leges wordt het tarief vastgesteld door het Rijk. Bij het berekenen van een kostendekkend tarief mogen overigens alleen de kosten van het verlenen van een vergunning of dienst in rekening worden gebracht. Kosten van onder andere toezicht en handhaving mogen niet doorberekend worden. Voor 2021 zijn de tarieven verhoogd met 1,6 %.

Streven is de leges meer kostendekkend te maken. De tarieven dienen maatschappelijk aanvaardbaar te zijn, wat wil zeggen dat de tarieven die de gemeente Urk hanteert niet buitensporig hoog mogen zijn in vergelijking met die van omliggende gemeenten of het landelijk gemiddelde.

Om te komen tot meer kostendekkende tarieven zijn de meeste tarieven met 1,6 % gestegen. Andere tarieven zijn begrensd door wettelijke tariefstellingen.

## **Kwijtscheldingen**

Op grond van de Invorderingswet en het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid kan een belastingschuldige die niet in staat is anders dan met buitengewoon bezwaar een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, gehele of gedeeltelijke kwijtschelding worden verleend. Bij Ministeriële regeling worden inkomensnormen vastgesteld, welke van toepassing zijn voor de eventuele toekenning van kwijtscheldingsaanvragen. De gemeente Urk hanteert ten aanzien van de normbedragen een kwijtscheldingspercentage van 100%.

Kwijtschelding kan alleen worden aangevraagd indien het een aanslag betreft voor onroerende zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De overige heffingen zijn in de desbetreffende belastingverordeningen uitgesloten van kwijtschelding.

## **Lokale lastendruk**

Alle onroerende zaken dienen jaarlijks opnieuw getaxeerd te worden op grond van de Wet Waardering Onroerende Zaken. De uitvoering van deze wet ligt in handen van de heffingsambtenaar van de gemeente. Door de Waarderingskamer wordt op deze uitvoering toezicht gehouden. De gemeente Urk scoort bij deze beoordeling al jaren het predicaat 'goed', de hoogste score! In 2021 zijn 173 bezwaarschriften ingediend tegen de WOZ-waarde. Ongeveer 40% van deze bezwaarschriften is (gedeeltelijk) gegrond verklaard. Verder zijn 109 bezwaarschriften ingediend tegen de overige belastingen (OZB, hondenbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, precario-belasting en havengelden). In 2021 zijn er 9 beroepszaken ingediend tegen de WOZ-waarde.

Lokale belastingen mogen zich altijd al in een grote belangstelling verheugen, vooral landelijk. Diverse instanties berekenen jaarlijks de stijging van de lokale lasten en de uitkomsten hiervan hebben grote aandacht van de landelijke pers. Met name de verschillen tussen de diverse gemeenten krijgen daarbij veel aandacht. Dit terwijl de gemeentelijke belasting een klein deel uitmaken van de zogenaamde bijkomende woonlasten.

## Gemiddelde woonlasten voor een huishouden van 3 personen voor de periode 2019-2021

Gemiddelde woonlasten voor een huishouden van 3 personen voor de periode 2018-2022				Ontwikkeling 2020/2021
Belastingsoort	2019	2020	2021	in %
OZB eigenaar	€ 391	€ 391	€ 397	1,53%
Rioolrechten	€ 292	€ 263	€ 245	-6,84%
Afvalstoffenheffing	€ 244	€ 255	€ 250	-1,96%
Korting	€ -16			
<b>Totaal</b>	<b>€ 911</b>	<b>€ 909</b>	<b>€ 892</b>	<b>-1,87%</b>

In de periode 2019 tot en met 2021 zijn de belastingen van de gemeente Urk in totaal met 2% gedaald.

De ontwikkeling van de lokale lasten is gebaseerd op een gemiddelde. Dit betekent dat de feitelijke lastenontwikkeling voor een individuele burger hiervan kan afwijken. De afwijking wordt onder andere beïnvloed door de feitelijke waardeontwikkeling van de woning.

Om een beeld te krijgen hoe de woonlasten op Urk zich verhouden ten opzichte van gemeenten in Flevoland, treft u hierna de gegevens aan van een aantal gemeenten uit de Atlas van de lokale lasten 2022 van het COELO, zoals gepubliceerd op de website. In de onderstaande vergelijking staat de gemiddelde aanslag 2021 voor een 3-persoonshuishouden. In deze aanslag is inbegrepen de OZB, afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

2021	Urk	NOP	Lelystad	Almere	Dronten	Zeewolde
OZB	€ 397	€ 305	€ 345	€ 308	€ 358	€ 416
Afvalstoffenheffing	€ 250	€ 276	€ 295	€ 378	€ 299	€ 306
Rioolheffing	€ 245	€ 174	€ 193	€ 168	€ 137	€ 132
<b>Totaal</b>	<b>€ 892</b>	<b>€ 755</b>	<b>€ 833</b>	<b>€ 854</b>	<b>€ 794</b>	<b>€ 854</b>

In bovenstaande tabel heeft Urk ten opzichte van de andere gemeenten in Flevoland de hoogste woonlasten. Daar zijn echter diverse verklaringen voor. Zo is de structuur van de gemeente Urk nadelig voor de hoogte van de belastingen, maar ook voor de uitkeringen van het Rijk. Urk heeft meer jeugd en een hogere woningbezetting. Een andere gemeente met evenveel inwoners heeft gemiddeld meer woningen en kan de belastingdruk dus beter spreiden. Maar ook verstrekt het Rijk aan kleinere gemeenten in verhouding lagere uitkeringen. Daarnaast heeft Urk als gevolg van het verval in hoogte van ca. 15 meter tussen het oude eiland en de Urkervaart en de zettingsgevoeligheid van de ondergrond hogere kosten om het riool goed te laten functioneren.

## Sociaal domein

### **Achtergrond**

Het sociaal beleid van de gemeente Urk is van deze tijd. Het beleid gaat uit van '1 gezin, 1 plan en 1 integrale en gecoördineerde aanpak waarbij niemand tussen wal en schip valt'. De toegang tot ondersteuning is integraal en objectief. Het is belangrijk dat de ondersteuning de inwoners helpt. Hun ervaring telt en is een bron om het beleid bij te sturen als dat nodig is.

Het sociaal domein werkt samen met andere gemeenten om:

- De kennis te vergroten
- Meerwaarde te bereiken voor de zorg van inwoners
- Inkoopvoordeel te behalen

### **Een gezond en positief Urk 2019-2022**

Op 4 juli 2019 stelde de gemeenteraad het meerjarenbeleidsplan 'Een gezond en positief Urk 2019-2022' vast. Een toekomstgericht evaluatieonderzoek van de eerste beleidsperiode was hier onderdeel van. In het meerjarenbeleidsplan staan de volgende uitgangspunten:

1. Op Urk is de basis op orde;
2. We helpen daar waar nodig;
3. We passen op elkaar;
4. We blijven in verbinding.

In het meerjarenbeleidsplan staan gewenste maatschappelijke effecten. Het document blijft levend door ieder jaar een aantal aandachtspunten aan te wijzen in een uitvoeringsprogramma. De voortgang staat beschreven in de P&C-cyclus.

### **Regionale samenwerking Sociaal Domein Flevoland – Jeugdhulp**

De Jeugdwet verplicht gemeenten om voor de zwaardere vormen van hulpverlening samen te werken. Het gaat om de inkoop van de meeste zware/complexere vormen van jeugdzorg. In de Centrumregeling Sociaal Domein Flevoland staan deze samenwerkingsafspraken tussen de Flevolandse gemeenten.

In november 2021 stemde de gemeenteraad in met de Regiovisie Jeugd Flevoland. Dit komt uit de Norm voor Opdrachtgeverschap (NvO). Gemeenten stelden deze vorig jaar in een besluit vast in VNG-verband. Ze zijn het eens dat op onderdelen (boven)regionale samenwerking noodzakelijk is voor:

- De beschikbaarheid van de zorgfuncties die nodig zijn;
- Een zorgvuldige transformatie van het zorglandschap;
- Verminderde bureaucratie.

De Regiovisie Jeugd betekent vooral het bijwerken van het tot nu toe vastgelegde regionale beleid. Deze Regiovisie volgt op:

- het Regionale Beleidsplan Jeugd 2014-2017;
- het regionaal programma Zorglandschap Jeugd Flevoland;
- de regionale notitie Stip op de Horizon.

### *Aanbesteding Jeugdzorg met lumpsum financiering*

Een samenwerkingsverband met Vitree als penvoerder is de opdrachtnemer van 'Jeugdhulp met Verblijf'. De ondertekening van de overeenkomst was op 4 oktober 2018. De overeenkomst loopt 4 jaar met de mogelijkheid om 2 keer te verlengen met 2 jaar. Het is een contract met een vast budget (lumpsum). Solidariteit pleegzorg zit hier ook in. Door financiële en inhoudelijke discussies is het budget sinds de ondertekening een paar keer aangepast. Het werd een reden om het contract niet te verlengen.

Regionale inkoop	2019	2020	2021
Jeugdhulp met Verblijf	2.040.018	1.910.005	2.027.519
Risicodossier		114.784	<b>PM</b>
Bijdrage Lelystad/Almere	-422.202	-456.908	-457.825
	<b>1.617.816</b>	<b>1.567.881</b>	<b>1.569.694</b>
Niet gecontracteerde zorg	542		
Beschikbaarheidsfunctie EJGGZ	2.293	2.370	5.859
Jeugdbescherming/-reclassering	583.217	639.745	585.821
Ambulante Crisis Hulp		15.942	11.576
Veilig Thuis	25.000	25.000	25.000
eJGGZ naar gemeente (afwikkeling)			
Uitvoeringskosten Aankoopcentrale	24.856	21.704	27.666
	<b>2.253.724</b>	<b>2.272.642</b>	<b>2.225.616</b>
Continuïteitsbijdrage/meerkosten COVID		2.731	41.083
Afwikkeling voorgaande jaren	-1.594	-954	-11.308
	<b>2.252.130</b>	<b>2.274.419</b>	<b>2.255.391</b>

#### *Wetswijziging woonplaatsbeginsel ingevoerd*

De betekenis van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet verandert vanaf 1 januari 2022. De woonplaats bepaalt welke gemeente de jeugdhulp moet bieden en betalen. De implementatie daarvan is begonnen in 2021. Met de invoering werd de uitkering Voogdij/Pleegzorg ongeveer € 2,5 miljoen minder. De implementatie is voor gemeenten en zorgaanbieders een ingewikkeld onderwerp. En dat terwijl de nieuwe aanbesteding Jeugdhulp met Verblijf eraan komt.

#### **Regionale samenwerking Sociaal Domein Flevoland – Wmo**

Gemeente Almere is de centrumgemeente voor Flevoland. Dit geldt voor Maatschappelijke Opvang, Beschermd Wonen, Vrouwenopvang en Veilig Thuis. Deze regionale afspraken hebben ook invloed op de lokale zorg(afspraken). Daarom is het belangrijk om de uitvoering goed af te stemmen. Gemeente Almere verantwoordt in haar jaarrekening de financiële verwerking van de centrumregeling.

De verantwoordelijkheid voor Beschermd Wonen gaat naar gemeenten over. Dit noemen we doordecentraliseren. Alle Flevolandse gemeenten stelden hiervoor samen het plan rond Zorglandschap Wmo vast. Daarin staat dat we o.a. minder financiële rijksinkomsten verwachten. Daarom ontwikkelen we samen met de partners een op-, om-, en afbouwplan (OOA-plan). De Rijksoverheid stelde recent de doordecentralisatie uit. Dat betekent niet dat gemeenten nu achterover kunnen leunen. De gemeenten kiezen ervoor om met het proces door te gaan.

## Inkoop lokaal maatwerk Wmo en Jeugdzorg / samenwerking gemeente Noordoostpolder

Ondersteuning en dagactiviteiten voor 18- en 18+ zijn hulpsoorten. De hulpsoorten vallen niet onder de Regiovisie Jeugd Flevoland of de centrumregeling Flevoland. Daarom koopt gemeente Urk die samen in met gemeente Noordoostpolder. Dat heeft meerdere redenen:

- Ongeveer 95% van de aanbieders die inwoners van Urk zorg bieden zijn ook actief in de gemeente Noordoostpolder;
- We benutten elkaars inhoudelijke kennis van de nieuwe taken;
- We benutten elkaars kennis en kunde van de tarievenstructuur/-opbouw;
- We benutten elkaars kennis en kunde van de inkoopprocessen.

*Nieuwe manier van werken uit aanbestedingen in 2021*

In 2021 ronden we diverse aanbestedingen af.

Unieke beschikkingen Jeugdzorg			
Zorgaanbod	2019	2020	2021
Jeugd GGZ	338	355	424
Behandeling 18-	41	50	57
Dagactiviteiten 18-	57	56	45
Kinderbehandelcentrum	21	17	25
Ondersteuning 18-	80	73	84
Vervoer met/zonder rolstoel 18- ZIN	12	8	10
JeugdzorgPlus			
Kortdurend verblijf 18-	11	10	8
Overige zorg (6)	1		
<b>Totaal</b>	<b>561</b>	<b>569</b>	<b>653</b>
<b>Waarvan intensieve trajecten</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>30</b>

Unieke beschikkingen WMO			
Zorgaanbod	2019	2020	2021
Dagactiviteiten 18+	75	87	84
Ondersteuning 18+	118	128	140
Ondersteuning speciaal 18+	8	9	11
Huishoudelijke verzorging	147	196	203
Vervoer met / zonder rolstoel	35	31	24
Verblijf GGZ			
Kortdurend verblijf	11	3	7
Overige zorg (2)	2	1	
<b>Eindtotaal</b>	<b>396</b>	<b>455</b>	<b>469</b>
<b>Waarvan intensieve trajecten</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

**Opmerking:** Vanaf 2018 werkt de gemeente Urk met een nieuw administratiesysteem. Door eenduidige administratieve processen is de data nu makkelijker beschikbaar. Ook voor de indicaties rond hulpmiddelen is juiste data vanuit het verleden niet beschikbaar. Vanaf midden 2021 declareren we op een nieuwe manier zodat die data ook beschikbaar komt.

Clienten hulpmiddelen (per 31 december)	
Zorgaanbod	2021
Rolstoelen	114
Scootmobiel / fietsvoorziening	175
Hulpmiddelen in woning	39

Aantallen Participatie				
Zorgaanbod		2019	2020	2021
Algemene Bijstand en IOA	Personen	138	136	148
	Uitkeringen	104	103	112
Loonkostensubsidie	Personen	30	29	46
Re-integratie trajecten	Personen	65	32	66
	Trajecten	75	36	77
Bijzondere bijstand en minima	Personen	157	168	144
	Uitkeringen	348	367	407

### Voorbereidingen nieuwe Inburgeringswet

Samen met de gemeente Noordoostpolder troffen we in 2021 ook de voorbereidingen voor de nieuwe Inburgeringswet. Het doel van de nieuwe Wet inburgering 2021 is dat inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk volwaardig meedoen aan de Nederlandse samenleving en dat ze zo snel mogelijk (bij voorkeur betaald) werk vinden. Het is daarvoor belangrijk dat het leren van de taal wordt gecombineerd met het meedoen aan de samenleving. Medio maart 2022 zijn de contracten getekend voor de diverse leerroutes, die ROC Friese Poort samen met maatschappelijke partners gaat invullen. Ook maakten we afspraken over het financieel ontzorgen van de inburgeraar.

### Omgekeerde verordening en beleidsregels

De vastgestelde verordeningen zijn verouderd en niet makkelijk leesbaar. Het gaat om verordeningen vanuit wetten, jurisprudentie en het beleidsplan sociaal domein. De nieuwe integrale 'omgekeerde verordening' vervangt die oude verordeningen. De bedoeling is dat dit document toegankelijker en beter leesbaar is. De gemeenteraad stelde deze omgekeerde verordening in december 2021 vast. Het laat de wetgeving en juridische speelruimte zien op een klantvriendelijke manier. De nieuwe verordening gaat over het hele sociaal domein.

We bekijken opnieuw de beleidskaders Jeugd, Wmo en Participatie. Dat doen we op basis van de 'omgekeerde verordening' en de nieuwe werkwijze. Dit staat ook in het Uitvoeringsprogramma 2022.

## Financiën

Het Sociaal Domein valt in de jaarrekening onder Programma 1 met Eenkamer en Programma 2 Urk leert. Deze programma's verdelen we in deelprogramma's.

Sociaal Domein (excl. apparaatskosten) 2021								
Progr.	(Deel)programma	Begroting saldo	Jaarrek. saldo	Verschil (deel) progr.	Reservering		Doeluitkering	
					Begroting	Jaarrek.	Begroting	Jaarrek.
<b>1</b>	<b>Urk mit Eenkamer</b>	<b>9.818.862</b>	<b>9.355.094</b>	<b>463.768</b>				
	Inkomensvoorziening	1.575.791	1.110.192	465.599	107.184	302.412	5.094.618	5.146.403
	WMO en Jeugdzorg	6.850.439	7.297.914	-447.475	-216.533	1.145.531	2.931.012	2.931.012
	Gezondheidszorg	1.135.092	687.538	447.554	-21.217	-21.217		
	Welzijn	257.540	259.450	-1.910	-145.416	-145.416		29.600
<b>2</b>	<b>Urk leert</b>	<b>2.613.956</b>	<b>2.529.714</b>	<b>84.242</b>				
	Onderwijs / educatie	2.613.956	2.529.714	84.242	477.568	527.640	1.380.649	1.375.449
	<b>Vrijval in jaarrekening</b>			<b>548.010</b>	<b>201.586</b>	<b>1.808.950</b>	<b>9.406.279</b>	<b>9.482.464</b>

De vrijval in de jaarrekening van € 548.010 komt onder andere door incidentele overschotten op:

- Participatie onderdeel:
  - lagere uitgaven TONK
  - onbenut deel coronabudgetten
  - BBZ is minder aangesproken (door voorliggende voorziening TOZO)
- Vrijval onbenut deel subsidies FRS, Hulp en Steun en AMW

Dit zijn reguliere budgetten die voor de decentralisatie al in de gemeentebegroting stonden. Daarom verwerken we deze niet in het overschot van het Sociaal Domein.

## Voordeel Sociaal Domein naar reserve

Door wat meevallers is hebben we een voordeel van € 1.362.064. Het gaat om de onderdelen Inkomensvoorzieningen (Participatie), de oude WMO-taken en de nieuwe taken in het Sociaal Domein. Het bedrag staat al in het overzicht hierboven. Op basis van het eerder genomen raadsbesluit voegden we het bedrag aan de reserve Sociaal Domein toe. Dit om in de toekomst financiële tegenvallers op te vangen. Maar ook om bedragen van 2021 naar 2022 over te hevelen. Hier komt het voordeel door:

- Vergoeding corona voor de zorgkosten (€ 632.000). De gemeente kreeg een vergoeding om de zorg tijdens de COVID-pandemie door te laten gaan. Een deel hiervan gebruikten we om de wachtlijsten in de jGGZ aan te pakken.
- Niet uitgevoerd beleid (€ 216.000). In 2021 vroegen aanbestedingen veel tijd binnen het Sociaal Domein. Het beleid dat op de stapel ligt konden we daardoor nog niet uitvoeren. Dat levert een incidenteel voordeel op.
- Hogere (regio)opbrengst Beschermd Wonen (€ 294.000). De doeluitkering die de regio krijgt voor Beschermd Wonen is meer dan genoeg. Het overschot verdeelt de regio onder de regiogemeenten. Deze inkomsten begroten we minimaal omdat ze in de toekomst verdwijnen. Daardoor valt het bedrag tot 2023 hoger uit. Hierboven staat vermeld dat de gemeente een lokale taak krijgt in de decentralisatie van Beschermd Wonen. Daarom hebben de jaarlijkse overschotten voor dit doel ook een plek in de reserve Sociaal Domein.
- Overheveling budgetten 2021 naar 2022 (€ 205.000). Het geld voor corona-activiteiten (jeugd, cultuur, ouderen) hevelen we via de Tussenrapportage over naar

2022. Hierin zit ook geld van doeluitkeringen die in december 2021 beschikbaar kwamen, voor uitvoering in 2022.

Sociaal Domein in meerjarenperspectief (x € 1.000)	Werkelijke kosten		
	2019	2020	2021
Risico minder opbrengsten jeugdzorgmiddelen a.g.v. regeerakkoord			
<b>Sociaal domein - nieuw</b>			
Regionale afspraken Jeugdzorg	2.233	2.353	2.209
Jeugd GGZ	1.058	1.175	1.146
Lokale afspraken Zorg in Natura	2.082	2.046	2.547
Lokale afspraken PGB's	29	31	35
Inkomsten regio		-487	-419
<b>Wmo -oud</b>			
Woningaanpassing	134	323	437
Hulpmiddelen	219	243	325
Vervoersvoorziening	9	25	25
Eigen bijdrage cliënten	-40	-42	-33
Huishoudelijke Hulp ZIN	322	420	495
Huishoudelijke Hulp PGB	149	131	109
<b>Sociaal Domein - Participatie</b>			
Subsidies en bijdragen	141	246	361
Arbeidsreintegratie	1.866	1.878	1.879
Gebundelde uitkering	1.851	-222	149
Bijzondere bijstand	102	88	142
TOZO regeling		5.390	1.448
Besluit Bijstand Zelfstandigen	112	122	21



## Interbestuurlijk toezicht Flevoland

### Inleiding

Interbestuurlijk toezicht (IBT) is een wettelijk taak van de provincie, waarbij zij toezicht houdt op de taakuitoefening door de gemeenten. U heeft als raad kennisgenomen van de vernieuwde bestuursovereenkomst IBT Flevoland en het bijbehorende afsprakenkader. In de vernieuwde bestuursovereenkomst zijn de uitgangspunten en de toezichtkaders vastgelegd voor de wijze waarop provincie Flevoland en haar zes gemeenten IBT vormgeven. De overeenkomst is ondertekend op 6 maart 2019, aangegaan voor een duur van vier jaar. En vervangt de vorige bestuursovereenkomst met ingang van 1 april 2019.

### Algemeen

De wijze waarop de provincie toezicht houdt, is vastgelegd in de Wet Revitalisering Generiek Toezicht, die op 1 oktober 2013 in werking is getreden. Deze wet vereenvoudigt het stelsel van interbestuurlijk toezicht. De verticale toezicht rol van de provincie ligt daarbij in het verlengde van de controlerende rol van de raad. Het uitgangspunt is dat het college van Burgemeester & Wethouders (B&W) informatie verstrekt aan de gemeenteraad. Het college van B&W zorgt ervoor dat deze informatie ook beschikbaar komt voor het college van Gedeputeerde Staten (GS).

De bestuursovereenkomst IBT heeft betrekking op de gemeentelijke verplichtingen ten aanzien van financiën, omgevingsrecht, ruimtelijke ordening, archief, huisvesting vergunninghouders, monumenten en archeologie.

Provincie en Flevolandse gemeenten spreken de intentie uit het interbestuurlijke toezicht te baseren op transparantie, begrip en vertrouwen. Het IBT is verder gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Gebaseerd op de uitgangspunten zoals genoemd in de Agenda Toekomst van het Toezicht zoals deze bij brief van 21 december 2018 aan de Tweede Kamer is voorgelegd.
- Het IBT is een onderdeel van het bestuurlijk opereren van de gemeenten en provincie. IBT kan bijdragen aan het verhogen van de kwaliteit van het openbaar bestuur.
- Samenwerking tussen provincie en gemeenten in toezicht is essentieel. Goed overleg en laagdrempelig contact tussen de provincie en de gemeente zijn voorwaarden voor het pragmatisch, effectief en efficiënt invullen van de toezichtrelatie.
- De provincie richt zich bij haar toezicht op hierboven aangegeven beleidsterreinen en het financieel toezicht. En beziet deze terreinen afzonderlijk en in samenhang.
- De colleges van B&W bevorderen de informatiepositie van de raad met betrekking tot het provinciale toezicht en bevorderen de dialoog tussen college van B&W en de raad over het IBT.
- De afspraken zoals opgenomen in het afsprakenkader zijn mede gebaseerd op een inschatting van de maatschappelijke, bestuurlijke en financiële risico's.
- Het IBT gaat uit van proportionaliteit. Dat wil zeggen dat de provincie scherper toetst of de gemeentelijke taakuitvoering en interne gemeentelijke controle is gewaarborgd, naarmate het risico zoals bedoeld als groter wordt beschouwd. Gemeenten besteden aan de taakuitvoering en interne toezicht meer aandacht naarmate het risico op het betreffende terrein groter is.

In het Afsprakenkader is per toezichtsdomein het toezichtregime aangeduid met behulp van een verkeerslichtkleur (groen, oranje, rood). Er is derhalve sprake van een drietal toezichtregimes. Het groene regime staat voor de lichtste vorm van toezicht en rood het

zwaarste regime. In het Afsprakenkader is verder beschreven welk regime wanneer van toepassing is en hoe de provincie handelt bij betreffende regime.

In het onderstaande overzicht is per toezichtsdomein geprobeerd op ordentelijke wijze inzicht op welke elementen de provincie het toezichtregime toekent. In de een-na-laatste kolom is het toezichtregime aangegeven waar de gemeente Urk eind 2021 zich bevindt.



toezichtsdomein wordt naar tevredenheid uitgevoerd



toezichtsdomein wordt niet geheel naar tevredenheid uitgevoerd



toezichtsdomein wordt niet naar tevredenheid uitgevoerd

Toezi chtd omein	Doel	Informatie- arrangement	Criteria voor afweging en beoordeling	Toezi ch regime 2021	Welke activiteiten worden ondernomen om de kleur van het verwachte toezichtsregime te handhaven of te behalen?
Huisvesting Vergunning- houders	Er wordt uitvoering gegeven aan de wettelijke taak om verblijfsgerechtigden tijdig te huisvesten. Het aantal wordt door het Rijk in de halfjaarlijkse taakstelling bepaald. Tijdig betekent binnen 12 weken nadat verblijfsgerechtigde aan een gemeente is verbonden.	<ul style="list-style-type: none"> <li>De realisatiecijfers uit het Taakstelling Volg Systeem (TVS) en van het Centraal Orgaan Opvang Asielzoekers (COA)</li> <li>Gemeenteraad ontvangt bij het niet halen en/of achterstand in taakstelling een halfjaarlijks verslag van B&amp;W over voortgang uitvoering, met inzicht in maatregelen.</li> </ul>	<p>Toetsen aan de hand van onder andere:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>De wettelijke halfjaarlijkse taakstelling;</li> <li>Realisatiecijfers uit het TVD van COA;</li> </ul>	<b>Groen</b>	Op dit moment bevindt de gemeente Urk zich in het 'groene toezicht'. De taakstelling voor de tweede helft van 2021 is behaald. Daarmee liggen we op koers om ook de komende taakstellingsperiode aan de taakstelling te voldoen.
WABO (Ruimtelijke ordening, bouwen, wonen en milieu)	Bescherming van mens en natuur tegen schade en gevaar. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor uitvoering van toezicht en	De hoofddocumenten van de beleidscyclus: <ul style="list-style-type: none"> <li>Beleidsplan Vergunningsverlening, toezicht en handhaving</li> <li>Jaarlijks uitvoeringsprogramma</li> <li>Jaarlijks evaluatieverslag</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aan de hand van de criteria uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo), het Besluit Omgevingsrecht (Bor) en de Regeling</li> </ul>	<b>Groen</b>	Het jaarlijkse uitvoeringsprogramma en verslag is in 2021 op tijd opgesteld en aangeleverd bij de provincie. Hiermee is voldaan aan de belangrijkste criteria.

	handhaving (milieu, bouwen) en een deugdelijke kwaliteit van het nalevingstoezicht	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Periode beleidsrapportage</li> <li>• VTH-kwaliteitsverordening</li> </ul>	omgevingsrecht (Mor) <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het hebben van de hoofddocumenten (uitvoerings- en handhavingsbeleid).</li> </ul>		In 2021 heeft de gemeente Urk weer adequaat (groen) gescoord. Het geldende toezichtregime is 'groen'.
Wet ruimtelijke ordening	De gemeenteraad stelt ten behoeve van een goede ruimtelijke ordening voor het gehele grondgebied van de gemeente een of meer structuurvisies en bestemmingsplannen vast (art. 2.1 en 3.1 Wet ruimtelijke ordening). Per 1 juli 2022 zal de nieuwe toetsingsgrond Ow art. 4.2 zijn: een evenwichtige toedeling van functies aan locaties.	Toezichtsinformatie wordt in een jaarverslag door college van B&W aan de raad gestuurd en in een brief naar GS (provincie) (voor 15 juli). Hierin zal aandacht besteed worden aan de overgang naar het Omgevingswet regime.	Wettelijke plicht: <ul style="list-style-type: none"> <li>• aanwezigheid bestemmingsplannen (art. 3.1 Wro)</li> <li>• actualisatieverplichting bestemmingsplannen (art. 3.1 Wro)</li> <li>• aanwezigheid structuurvisie(s) (art. 2.1Wro)</li> </ul>	<b>Groen</b>	Gemeente Urk voldoet aan de wettelijke plicht en het geldende toezichtregime is derhalve 'groen'.
Monumenten en archeologie	Rijksmonumenten (beschermd stads-/dorpsgezicht): <ul style="list-style-type: none"> <li>• toezicht op gemeentelijke ruimtelijke plannen.</li> </ul>	Toezichtsinformatie die tweejaarlijks voor de provincie (Gedeputeerde Staten) beschikbaar wordt gesteld. De toezichtsinformatie is primair bedoeld om de gemeenteraad in	Wat zijn de risico's die we willen voorkomen? (o.b.v. Monumentenwet en Wabo)	<b>Oranje/ Groen</b>	In mei 2021 heeft de Raad de Adviescommissie Ruimtelijke Kwaliteit Urk benoemd. De gecombineerde commissie bestaat uit deels oude en

	<ul style="list-style-type: none"> <li>op de vergunning verlening en handhaving</li> </ul> <p>Archeologie:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>toezicht op gemeentelijke ruimtelijke plannen de vergunning verlening en handhaving</li> </ul>	staat te stellen zijn toezichthoudende rol te vervullen.	<p>Ongecontroleerd schade aanbrengen aan monumenten en onzorgvuldige omgang met archeologie.</p> <p>De indicatoren daarvoor zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>gebrek aan (kwaliteit van) toezicht en handhaving</li> <li>onzorgvuldige vergunning-verlening ontbreken van een gemeentelijke monumentenc ommissie (indien monumenten aanwezig in gemeente)</li> </ul>		<p>grotendeels nieuwe leden uit de vorige commissies. De adviestaken bestaan uit wettelijke en bredere zaken vastgelegd in een verordening. Nu de commissie is geactualiseerd, is de volgende stap het actualiseren van het oude welstands- en erfgoedbeleid.</p> <p>In 2020 is de Cultuurnota Urk vastgesteld, er komt nog meer aandacht voor de Cultuurhistorie van Urk, er zijn doelstellingen geformuleerd, krachten worden gebundeld in de vorm van een overlegplatform. Ook wordt er geld vrijgemaakt voor een ½ fte Monumentenzorg. In mei 2022 wordt het project 'het rondje van Urk' een project waarbij de historische eilandcontour is versterkt, opgeleverd. Door het slechte (natte) weer in het najaar van 2021 is de opening uitgesteld. Ook zijn educatieve elementen aangebracht.</p>
Financiën	Het bevorderen van financieel gezonde gemeenten om taken (zowel	<p>Toezichtsmodel IBT FT</p> <p>De provincie neemt samen met de gemeente, door</p>	<p><u>1e lijn toezicht</u></p> <p>De gemeenteraad volgt via de toezichtsinformatie minimaal</p>	<b>Oranje / Groen</b>	Gemeente Urk voldoet in 2021 aan

	<p>autonoom als medebewind) te kunnen uitvoeren zonder dat (onnodig) financiële problemen op de collectiviteit van gemeenten (Gemeentefonds) worden afgewenteld.</p>	<p>middel van onderzoeksvragen en de indicatoren, het toezichtsmodel door. Actualisatie De gemeente actualiseert de toezicht informatie tweemaal per jaar bij de (meerjaren)begroting en jaarstukken (conform afgesproken manier). De gemeenteraad stelt de toezicht informatie als onderdeel van de (meerjaren)begroting en jaarstukken vast. B&amp;W stuurt voor 15 juli en 15 november de bijgewerkte toezicht informatie naar GS (incl. eventueel besluit/opmerking gemeenteraad).</p> <p>Informatiebronnen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• (Meerjaren)begroting</li> <li>• Begrotingswijzigingen</li> <li>• Jaarstukken</li> <li>• Raadstukken</li> <li>• Verordeningen 212, 213 en 213a</li> <li>• Overige beleidsinformatie</li> </ul>	<p>tweemaal per jaar de ontwikkeling van de indicatoren en beoordeelt zichzelf op het vlak van financieel toezicht.</p> <p>De indicatoren zijn (waar mogelijk) door de raad genormeerd en worden zowel ex-post als ex-ante gevolgd. En verder vergeleken met gemiddelde(n) en/of benchmarks.</p> <p>2e lijn toezicht De provincie beoordeelt op haar beurt het uitgeoefende horizontale toezicht door de gemeenteraad. De provincie bepaalt jaarlijks welk toezichtsregime op de gemeente van toepassing is en geeft evt. aandachtspunten aan.</p> <p>De indicatoren zijn onderverdeeld in 3 pijlers:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Structureel/reëel sluitende begroting</li> <li>2. Weerstandsvermogen Schuldpositie</li> </ol> <p>Daarnaast wordt gekeken bij de jaarrekening of er</p>	<p>de drie gestelde criteria.</p> <p>De schuldpositie (incl. doorleningen) blijft in het jaar 2021 onder de signaleringswaarde van de BBV. Het weerstandsvermogen is uitstekend. De solvabiliteit is 33 %.</p> <p>De begroting 2021 in meerjarenperspectief is structureel sluitend.</p>
--	--	--	--	--

			een goedkeuring van de accountant is afgegeven.		
Archieftoezicht	<p>Het doel van het toezicht op archief- en informatiebeheer is om bij gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen te komen tot een betrouwbare informatievoorziening.</p> <p>Toegankelijke en betrouwbare informatievoorziening is essentieel voor goed bestuur. Het op orde zijn van de digitale en papieren informatiehuishouding en archivering is een voorwaarde om alle andere overheidstaken goed uit te kunnen voeren.</p> <p>Het niet volledig en niet betrouwbaar zijn van overheidsarchieven, belemmert een goed bedrijfsvoering en verantwoording naar de burger</p>	<p>Toezietsinformatie die in een jaarverslag voor 15 juli aan de provincie (Gedeputeerde Staten) wordt aangeboden. Deze informatie is primair bedoeld om interne verantwoording af te leggen. Dient tegelijkertijd als IBT-toezietsinformatie.</p> <p>In het jaarverslag zijn in ieder geval drie onderdelen opgenomen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Periodieke ingevulde Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's).</li> <li>• Aanvullende informatie zoals bijvoorbeeld thema/risico onderzoeken.</li> <li>• Het verklaren van eventuele onverwachte omstandigheden en hoe de gemeente daarmee is omgegaan.</li> <li>• Archiefverordeningen</li> </ul>	<p>Toeziets op basis van 17 wettelijke toezietscriteria Gebaseerd op de Archiefwet, archiefbesluit en archiefregeling. Deze toezietscriteria zijn afgestemd met VNG en opgenomen in 'Aanvullend beleidskader'. De toezietscriteria zijn gekoppeld aan een deel van de KPI's zoals opgenomen in het jaarverslag van gemeenten.</p>	Oranje	<p>Het toezicht in 2021 is afgerond met complimenten voor de positieve ontwikkelingen, maar de constatering dat het archiefbeheer nog niet op het vereiste niveau is.</p> <p>Het toezichtregime heeft de kleur oranje. De in het uitvoeringsplan opgenomen acties worden in overleg met HFA en de provincie uitgevoerd.</p> <p>De planning voor 2022 bevat onder andere de verlate overbrenging van de bouwdoSSIers van de gemeente Urk. Deadline hiervoor is 1 januari 2023.</p>

	en de samenleving.				
--	-----------------------	--	--	--	--

## Informatievoorziening en automatisering

### Inleiding

In de omgeving van de gemeente Urk spelen talloze ontwikkelingen die enerzijds kansen bieden om zaken anders te organiseren (o.a. participatie, ketensamenwerking) en anderzijds een verplichting vormen (o.a. Omgevingswet, Wet open overheid, Wet Inburgering). Ook ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid, energievoorziening en technologische ontwikkelingen zoals o.a. internet of things, apps en big-data beïnvloeden de dienstverlening en werkwijze van de gemeente. De lat binnen de informatiesamenleving ligt hoog. Burgers en bedrijven stellen hoge eisen aan dienstverlening.

Deze veranderende omgeving haakt in op de organisatie, processen, dienstverlening, houding en gedrag en op de informatievoorziening. De rollen binnen de gemeentelijke organisatie veranderen daarbij continue om de leefomgeving en haar inwoners optimaal te kunnen bedienen. Informatievoorziening draagt bij aan het behalen van de strategische doelen van de organisatie.

### Algemeen

In juni 2020 is het nieuwe informatiebeleidsplan 2020-2024 vastgesteld. In dit informatiebeleidsplan is rekening gehouden met de suggesties en aanbevelingen die de rekenkamercommissie heeft laten optekenen in een rapport waarbij de ICT-functie binnen de gemeente Urk werd onderzocht.

Het informatiebeleidsplan geeft richting aan de ontwikkeling van de informatievoorziening. Via vaarroutes (ontwikkelsporen) en thema's is deze richting bepaald. Daarbij zijn er ook kaders meegegeven waarbinnen deze ontwikkeling moet plaatsvinden, ten aanzien van ICT-Infrastructuur, Informatiearchitectuur en de Governance.

De vaarroutes en thema's voor de komende jaren zijn als volgt:

- Vaarroute A: Organisatieontwikkeling
  - Thema: Interne samenwerking versterken
  - Thema: Externe samenwerking versterken (landelijk en regionaal)
  - Thema: Plaats- en tijd onafhankelijk werken
- Vaarroute B: Datagestuurd werken
  - Thema: Basis op orde / grip op de zaak (denk aan privacy, informatiebeveiliging en archief)
  - Thema: Data als sturingselement
  - Thema: Open data, delen
- Vaarroute C: Dienstverlening, dichtbij
  - Thema: Digitaal, sociaal
  - Thema: Monitoring en integraal klantbeeld
  - Thema: Omgevingswet

### Voortgang Uitvoeringsplan IBP

#### Vaarroute A – Organisatieontwikkeling

De gemeente Urk is een groeigemeente en de gemeentelijke organisatie groeit hierin mee. Ook onze omgeving verandert en onze inwoners hebben andere (hogere) verwachtingen over de dienstverlening vanuit de gemeente. Professionalisering van de organisatie van de informatievoorziening, het vergroten van de wendbaarheid van de organisatie en het vergroten van het ICT-bewustzijn is dan ook noodzakelijk. Daarnaast is het van belang om aan te haken op het landelijke samenwerkingsinitiatief Samen Organiseren. Doel van dit programma is om als gemeenten samen te werken aan één krachtige lokale overheid, vanuit



de gedachte “één keer ontwikkelen, 355 keer toepassen”. De gemeente Urk sluit zich aan bij deze ontwikkeling, vanuit het principe “pas toe, of leg uit”.

### **Vaarroute B – Datagestuurde werken**

Doordat de samenleving (en de organisatie) steeds meer digitaal wordt neemt de hoeveelheid beschikbare data exponentieel toe. Data wordt daarmee in toenemende mate een middel wat we kunnen gebruiken om ons werk te doen. Tegelijkertijd is het ook steeds meer een bron van verantwoording naar de samenleving met een open en vrij beschikbaar karakter. Voorbeelden zijn de Wet open overheid en de Wet hergebruik overheidsinformatie die worden ingevoerd. Data kan, mits goed vastgelegd en ontsloten, belangrijke informatie geven voor het nemen van besluiten op verschillende niveaus. Tot slot biedt het mogelijkheden om de kwaliteit van gemeentelijke dienstverlening te verbeteren en maatschappelijke opgaven effectiever aan te pakken.

De gemeente Urk wil de komende jaren geleidelijk groeien naar een datavolwassen organisatie. Het begint ermee dat we de basis op orde moeten brengen. Om datagestuurde werken moeten we de kwaliteit van de data kunnen vertrouwen. De komende jaren zal dit nog onze aandacht vergen. Gelijk opgaand hiermee willen we beginnen met concrete, merkbare toepassingen van data. Door kleine stappen te zetten en te experimenteren leren we ook waar de behoeften liggen en wat we nodig hebben om daar invulling aan te geven. Daar hoort bij dat we moeten investeren in tijd en het opdoen van kennis. Het gaat daarbij niet alleen om interne databronnen, maar we kunnen ook gebruik maken van externe databronnen. Dat vraagt ook om overzicht en inzicht in de hoeveelheid data die beschikbaar is en de wijze waarop deze kan worden ontsloten.

### **Vaarroute C – Dienstverlening dichtbij**

De vraag van onze inwoners en het bedrijfsleven verandert en de digitalisering neemt toe. En daarmee ook de complexiteit en afhankelijkheid van informatie en ICT. Zowel op lokaal, regionaal als landelijk niveau zijn er veel ontwikkelingen die invloed hebben op onze ICT-infrastructuur, werkwijzen, samenwerking en dienstverlening. Ook wet- en regelgeving over informatieveiligheid, privacy en de Omgevingswet stellen hogere eisen. Onze gemeentelijke organisatie staat niet meer op zichzelf. We maken deel uit van een complex netwerk van samenwerkingsverbanden, ketenpartners, informatievoorzieningen en gegevensuitwisseling. Inwoners en bedrijven moeten hun zaken met de overheid veilig en makkelijk online kunnen doen. Dichtbij zijn helpt om het persoonlijk te maken. Natuurlijk kunnen inwoners en ondernemers op afspraak naar het gemeentehuis komen. Maar de gemeente maakt het ook dichterbij mogelijk. De gemeente is daar waar de doelgroep is. In de buurt, aan tafel, bij het project. De gemeente is daar waar het gesprek plaatsvindt, in verzorgingstehuizen, in de bibliotheek, in de sportkantine of op scholen. Waar nodig komt de gemeente thuis aan de keukentafel, iets wat ook online gebeurt. Online biedt de oplossing om zonder afstand met elkaar en met de gemeente in contact te komen.

## Voortgang beleidsuitvoeringen

Thema	Beleidsuitvoering	4e kwrt 2021				3e kwrt 2021			
		Looptijd	Fase	Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.	
Interne samenwerking versterken	Optimalisatie organisatie informatievoorziening	2020-2021	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	Integraal sturen op ICT	2020-2021							
	Vernieuwing intranet	2020-2021	Afsluiting	100%		Realisatie	75%		
	Professionalisering Planning & Control	2020-2021	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	De financiële gegevens invoeren in LIAS is door meerdere oorzaken (Corona, personele mutaties) vertraagd. De jaarrekening 2021 is opgemaakt in LIAS. Wel moet nog een verdiepingsslag gemaakt worden met de financiële module. Er zal nog gekeken worden wanneer de budgethouders kunnen gaan budgetteren in LIAS.								
Externe samenwerking	Generieke Digitale Infrastructuur (GDI)	2021-2024	Definitie	0%		Definitie	0%		
	De GDI is een kaderwet rondom standaardisatie van de digitale infrastructuur. Vanuit deze raamwet worden landelijk verschillende initiatieven voor standaardisatie opgestart. De GDI bestaat uit producten, standaarden en voorzieningen verdeeld over vier thema's. Deze dragen alle vier bij aan een ander aspect van digitale dienstverlening: identificatie en authenticatie, gegevens, dienstverlening en interconnectiviteit. Veel van de benoemde producten, standaarden en voorzieningen die beschikbaar zijn hebben we inmiddels geïmplementeerd. Producten die nog in ontwikkeling zijn volgen op termijn. Oorspronkelijke planning was om in 2021 dit project op te starten. Vanwege zowel interne als externe redenen is de opstart verplaatst naar Q1 van 2022. De externe reden heeft te maken met beschikbaarheid van oplossingen zoals die via landelijke aanbestedingsrondes nu pas beschikbaar komen. Vanaf Q1 2022 zal een aanpak/planning gemaakt worden van de te verwachten werkzaamheden.								
Plaats- en tijd onafhankelijk werken	Uitvoeringsplan Plaats- en tijd onafhankelijk werken	2020-2022	Realisatie	50%		Realisatie	25%		
	Het Uitvoeringsplan plaats- en tijdonafhankelijk werken is eind 2020 gereed gemaakt en door het college vastgesteld. In het uitvoeringsplanplan is een roadmap met deelprojecten opgesteld voor 2021 en 2022. Dit betreft: * Vervanging vaste telefonie voor mobiele telefonie (zie * Vervanging devices en mobiele telefoons * Vervanging intranet voor social intranet * Vervanging Office 2013 voor MS 365 (incl. Teams en SharePoint) Voor het deelproject 'Vervanging devices en mobiele telefoons' is de planning voor het uitleveren van de laptops uitgesteld in verband met de chip-problemen in de wereld, de overige devices kunnen volgens planning uitgeleverd worden. De overige deelprojecten liggen nog op schema. Het project loopt volgende de bijgewerkte planning. Het deelproject 'Vervanging devices en mobiele telefoons' zit in de laatste fase van uitlevering.								
	Onderzoek samenwerkingsomgeving projectmatig werken	2021	Afsluiting	100%		Realisatie	75%		
	Voortschrijdend inzicht vanuit het project plaats- en tijdonafhankelijk werken geeft aan dat de samenwerkingsomgeving binnen MS 365 (Teams in combinatie met SharePoint) het beste past binnen de architectuur en de overige ontwikkelingen binnen plaats- en tijdonafhankelijk werken. Deze oplossing is dan ook opgenomen in het Uitvoeringsplan plaats- en tijdonafhankelijk werken. Realisatie/oplevering is voorzien in periode november/december 2021. Dit is onderdeel van "vervanging office 2013 voor M365". Dit deel project is naar behoren uitgevoerd.								
Basis op orde	Vervanging telefooncentrale	2020-2021							
	Uitvoeringsplan AVG	2020-2021	Realisatie	75%		Realisatie	75%		
	In de eerste maanden van 2022 moeten nog een aantal zaken worden afgerond. Dit is te verklaren door de vertraging die is opgelopen vanwege de coronacrisis. De inhuur voor 2020-2021 wordt met enkele maanden verlengd om deze werkzaamheden af te ronden.								
	Uitvoeringsplan "archief op orde"	2020-2022	Realisatie	50%		Realisatie	50%		
	Herzien informatiebeveiligingsbeleid en uitvoeringsplan	2020-2021	Realisatie	75%		Realisatie	25%		

	In 2020 en 2021 zijn voorbereidende werkzaamheden rondom de overgang van de BIG naar BIO gerealiseerd. Het nieuwe informatiebeveiligingsbeleid en het bij behorende uitvoeringsplan zijn opgesteld. Inmiddels is het informatiebeveiligingsbeleid, gebaseerd op de BIO herzien en het Privacy en Informatiebeveiliging Team (PIT) is akkoord. In Q2 2022 wordt dit nieuwe beleid ter vaststelling aangeboden. Na vaststelling zal opstelling van een uitvoeringsplan plaatsvinden.							
	Wijziging wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen	2020-2021						
	Basisregistratie ondergrond	2020-2022	Realisatie	50%		Realisatie	50%	
	De BRO wordt gefaseerd ingevoerd (t/m 2022). Op dit moment dienen de objecten uit de 1e en 2e fase geleverd te worden, voor zover die binnen de gemeente voorkomen. De aanlevering hiervoor is (wederom) vertraagd. Deze achterstand wordt ingehaald in het voorjaar van 2022. Dit wordt ook gerapporteerd aan het verantwoordelijk Ministerie.							
Data als sturingselement	Basis data-gestuurd werken invoeringsplan	2021	Ontwerp	0%		Ontwerp	0%	
	De oorspronkelijke planning is niet gehaald. De planning is nu doorgeschoven naar 2022. Dit had overigens niet tot gevolg dat aan datagestuurd werken geen aandacht is geschonken. Inmiddels is tooling verworven en worden voor diverse beleidsterreinen al oplossingen geboden voor datagestuurd werken.							
Open data, delen	Onderzoek impact Wet Open Overheid	2021	Definitie	25%		Definitie	25%	
	De wet treedt naar verwachting per 1 mei 2022 in werking en wordt gefaseerd ingevoerd. In 2021 is er een voorzichtige start gemaakt met initiatieffase van dit deelproject en de impactanalyse is in Q4 2021 en Q1 2022 opgesteld en afgerond. Hierna zal de projectgroep vanaf Q2 2022 de verdere uitrol verzorgen.							
	Onderzoek impact Wet Hergebruik overheidsinformatie	2021	Definitie	0%		Definitie	0%	
	Project wordt in Q1 2022 weer opgepakt en loopt door tot in Q2 2022 vanwege aanhaken op het Besluit Digitale Overheid, de Wet digitale overheid en de Wet open overheid. Daarna zal de projectgroep de verdere uitrol verzorgen.							
Digitaal, sociaal	Wet digitale overheid	2021-2024	Definitie	0%		Definitie	0%	
	De Wet Digitale Overheid is een kaderwet. De eerste tranche is gericht op veilige toegang tot overheidsdienstverlening. Voorlopig zal deze projectplanning doorschuiven omdat de wetgeving nog niet afgerond is. De Tweede Kamer stemde 18 februari 2020 in met deze wet maar de Eerste Kamer heeft deze wet nog in behandeling.							
	Meldingen Openbare Ruimte	2020-2021	Realisatie	50%		Voorbereiding	75%	
	Hier is sprake van een geringe uitloop. Signalen is vrij nieuw en we zijn tegen een aantal praktische dingen aangelopen in de acceptatiefase. Het was nodig om deze op te lossen om met een voor Urk aanvaardbare versie naar de productieomgeving te gaan. Afronding vindt plaats in het tweede kwartaal van 2022.							
	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer / webportaal	2020-2022	Voorbereiding	25%		Ontwerp	75%	
	De door de wet gestelde wettelijke vereisten zijn vertaald naar een vragenformulier op productniveau. Deze zijn naar de beleidsambtenaren verzonden. Hiervan is een deel al terug. Deze info is de basis voor de impact analyse. Het project loopt door tot 2022 aangezien de wet is uitgesteld naar 01-07-2022.							
	Uitbreiding openingstijden / Werken op afspraak	2020						
	Zaakgericht werken fase 2 – digitale communicatie burgers	2021	Afsluiting	100%		Definitie	25%	
	Dit project is samengegaan met het project Implementatie Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer.							
	Zaakgericht werken fase 2 – koppeling bestuurlijke besluitvorming	2020						
Monitoring en integraal klantbeeld	Zaakgericht werken fase 2 – koppeling VTH-processen	2020	Realisatie	75%		Realisatie	75%	
	De koppeling is in test geslaagd. Livegang stond gepland voor 1-11-2021, maar is uitgesteld naar Q1 2022.							
	Zaakgericht werken fase 2 – koppeling werk en inkomen processen	2021	Definitie	0%		Definitie	0%	
	Vanwege noodzakelijke prioriteitsstelling binnen team Informatie is de opstart van dit project verder verplaatst naar 2023. Afronding van de digitalisering is door de omvang van het bestand nog niet in zicht.							
Omgevingswet	Aansluiting digitaal stelsel omgevingswet	2020-2022	Realisatie	25%		Voorbereiding	75%	

	<p>De invoering van de Omgevingswet is wederom uitgesteld en nu tot 1 januari 2023. Voor die tijd moeten we aansluiten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en alle ondersteunende software geïmplementeerd hebben.</p> <p>De implementaties voor de noodzakelijke software zijn gestart en er wordt met name aan de software voor VTH-processen ook nog gebouwd. Gepland wordt een tijdige oplevering, zodat het testen en live-gang op 1 juli 2022 mogelijk wordt geacht. De aansluiting aan het Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn onderdelen van de implementatie die lokaal op tijd geïmplementeerd zullen zijn.</p>							
Overige projecten	Migratie naar nieuwe generatie IP-adressen	2021-2022	Realisatie	25%		Voorbereiding	0%	
	<p>IPv6 is een toekomst vast protocol voor internetadressen. Om hun dienstverlening blijvend te kunnen garanderen, is het belangrijk dat alle overheden overstappen op IPv6 voor zowel websites als e-mail.</p> <p>Deze activiteit is opgestart met de optimalisatie van het huidige netwerk. Hierin vallen onder andere de veiligheid en weerbaarheid van ons netwerk evenals de mogelijkheid om te migreren naar de nieuwe generatie IP adressen.</p> <p>De nodige stappen zijn genomen. Clearpass is geïntroduceerd en er heeft een vernieuwing plaatsgevonden van onze Firewall.</p>							
	Govroam	2020	Realisatie	25%		Voorbereiding	75%	
	<p>De technische oplossing voor Govroam is in ontwikkeling in samenwerking met KPN. Deze activiteit loopt parallel aan zowel het project plaats- en tijdonafhankelijk werken als de optimalisatie van het netwerk. Govroam werd naar verwachting in Q4 opgeleverd.</p> <p>Door vertraging in het project plaats- en tijdonafhankelijk werken is dit verzet naar Q2 2022.</p>							
	Invoering wet Inburgering	2020-2021	Afsluiting	100%		Definitie	50%	
	<p>Voor de Wet inburgering is onderzoek gedaan naar mogelijke ondersteunende software. Deze verkenning is begin Q4 afgerond en naar functionele eisen is daarbij ook gekeken naar benodigde voorzieningen binnen deze software voor uitwisseling van data met derden. Ondersteunende applicatie is in Q4 2021 aangeschaft en geïmplementeerd.</p>							

## ICT-kosten

De jaarlijkse ICT-kosten voor de Nederlandse gemeenten zijn de afgelopen jaren fors toegenomen. In het jaar 2019 werd er nog gemiddeld € 86 aan ICT-kosten per inwoner uitgegeven. In 2020 was dit € 93. De verwachting is dat landelijk de kosten voor 2021 uitkomen op € 99. Wij zijn als gemeente nog in afwachting op de definitieve resultaten uit de Benchmark 2022 (boekjaar 2021) van M&I. De coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat gemeenten volop moesten en zijn gaan investeren. De jaarlijkse kosten zullen naar verwachting vanaf 2022 met € 2 tot € 5 per inwoner gaan toenemen.

De uitgaven aan ICT bij de gemeente Urk liggen tot en met 2019 in lijn met het landelijke gemiddelde. In 2020 besteedde gemeente Urk € 91 aan ICT-kosten per inwoner. Daarmee bleef de gemeente Urk onder het landelijk gemiddelde. In de begroting 2021 werd uitgegaan van € 94 per inwoner. De stijging dit jaar is grotendeels toe te schrijven aan de doorschuiving van plaats- en tijdonafhankelijk werken en implementatie Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) die beiden al in 2020 zouden starten maar pas in 2021 (deels) zijn uitgevoerd.

Het in 2020 vastgestelde Informatiebeleidsplan maakte al duidelijk dat er de komende 3-4 jaar een inhaalslag nodig is. Het aantrekken van kwalitatief goed personeel was hierin (zeer) bepalend. In 2021 hebben we dit grotendeels kunnen realiseren. Dit heeft een positieve uitwerking in de mate van inhuur van personeel.

## Duurzaamheid

### Inleiding

Gemeente Urk maakt deel uit van een sterk veranderende samenleving, waarin de transitie naar een duurzame samenleving één van de belangrijkste ontwikkelingen is. Wij werken als gemeente Urk aan de transitie naar een toekomstbestendige, leefbare en duurzame samenleving op Urk. Dit doen wij door met burgers, bedrijfsleven en maatschappelijke partners samen te werken en hen te stimuleren en faciliteren bij benodigde maatregelen. Wij zetten ons in voor een Duurzaam Urk in 2050 vanuit rentmeesterschap voor deze aarde.

### Algemeen

In 2015 sloten 194 landen het Klimaatakkoord van Parijs, waarin is afgesproken om de uitstoot van schadelijk broeikasgassen voor 2050 met 100% te reduceren ten opzichte van het jaar 1990. Ook is afgesproken om de opwarming van de aarde te beperken tot minder dan twee graden Celsius. Nederland stelt als tussendoel om in 2030 een reductie van de CO2 uitstoot met 49% te behalen. Het nationale pakket aan afspraken en maatregelen door de regering is gepresenteerd in het Klimaatakkoord, dat op 28 juni 2019 het licht zag.

Urk sluit aan op deze doelstellingen. In juni 2020 heeft u de Duurzaamheidsvisie Urk 2050 vastgesteld. Hierin zijn de thema's benoemd waar Urk de komende jaren aan gaat werken m.b.t. duurzaamheid. Deze thema's zijn; Energie, Circulaire economie, Klimaatadaptatie en Mobiliteit. Hieronder worden de thema's verder toegelicht.

De weg naar 2050 is nog lang, maar een stip op de horizon geeft een juiste richting aan. Het proces is flexibel en interactief, waarbij de acties worden aangepast op basis van de inzichten en stand van de techniek op dat moment. De insteek is om elke 3 -5 jaar de visie te herzien. Jaarlijks bepalen wij de activiteiten voor de komende jaren zodat we echte stappen kunnen zetten.

### Uitvoeringsplan

Om invulling te geven aan de thema's en onderdelen is ook een Uitvoeringsplan 2022 opgesteld. Hieronder is de voortgang van de projecten weergegeven naar de situatie 1e kwartaal 2022.

Thema	Beleidsuitvoering	Looptijd	Fase	4e kwrt 2021		3e kwrt 2021		
				Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.
Hernieuwbare bronnen	Concessie warmtenet Zeeheldenwijk	2020-2021	Afsluiting	100%		Realisatie	75%	
	Concessie zonder resultaat in september 2021 afgerond.							
Energie besparen	RRE (Regeling Reductie Energieverbruik)	2020-2021	Afsluiting	75%		Realisatie	75%	
Warmtetransitie	Opstellen Transitie Visie Warmte	2020-2021	Afsluiting	100%		Realisatie	25%	
Eigen organisatie	Routekaart verduurzaming gemeentelijke gebouwen	2020-2022	Realisatie	50%		Definitie	50%	
Het proces heeft wat langer geduurd met de inkoop en het subsidieproces. Op dit moment is een partij geselecteerd en is gestart met de uitvoering. Streven is de routekaart in 2022 op te leveren.								
Circulair bouwen en demonteren	Pilot Brandweerkazerne	2020-2022	Definitie	100%		Definitie	25%	
	Is dit niet hetzelfde als een andere BU. Deze kan dus wel weg.							
	Circulaire materialisatie voor openbare ruimte	2020-2022	Definitie	50%		Realisatie	50%	

	Het vorige project is afgerond en er is verdiepingsslag opgestart dat in 2022 wordt uitgewerkt.							
Circulaire inkoop en opdrachtgeverschap	Implementatie circulair inkopen	2020-2022	Definitie	25%		Realisatie	25%	
Gescheiden grondstofstromen	Pilot gescheiden inzamelen bedrijfsafval	2021	Initiatief	50%		Initiatief	50%	
	In overleg is de focus verlegd naar de basis op orde te hebben voor inzameling van het huishoudelijk afval. Wordt op termijn weer geagendeerd in het afvalbeleidsplan							
	Gescheiden inzamelen intern afval	2021	Realisatie	75%		Realisatie	75%	
Circulair bedrijfsleven	Informereren circulaire verdienmodellen (circulair ondernemen)	2020-2021						
Bewustwording samenleving	Risicodialoog voeren i.c.m. schouw wijkbeheer	doorlopend	Realisatie	0%			0%	
	Als gevolg van Corona in 2021 geen invulling aan gegeven.							
Beheer en onderhoud	Klimaatadaptieve maatregelen in handboek openbare ruimte opnemen (regionaal door het KAF)	2021	Afsluiting	100%		Realisatie	50%	
Nieuwe gebieden klimaatadaptief	Verdiepende stresstesten bij iedere nieuwe ontwikkeling	doorlopend	Afsluiting	100%		Vorbereiding	75%	
Riolering	Opstellen nieuw GRP geïntegreerd met klimaatadaptatie en omgevingsvisie Is in overleg doorgeschoven naar medio 2022	2021-2022	Realisatie	50%		Realisatie	0%	
Communicatie	Communicatie- en bewustwordingsstrategie duurzaamheid	2020-2021	Afsluiting	100%		Realisatie	50%	

## Kosten

In 2021 werd een bijdrage van € 150.000 ontvangen van het Rijk voor het ondersteunen van burgers op Urk bij het besparen van energie in de woning. Deze regeling heeft een looptijd tot 31 juli 2022. In 2021 zijn er nog geen gelden uitgegeven op deze regeling. Het geld is beschikbaar voor uitvoering in 2022. We zijn hiervoor een verplichting aangegaan, waarbij het NMFF uitvoert en aan het einde een factuur stuurt voor genoemd bedrag van 150.000 euro.

Verder was er in 2021 een bedrag van € 148.000 beschikbaar voor het vormgeven van klimaatbeleid op Urk. Door ziekte en als gevolg van Corona is sprake van vertraging in de beleidsvoorbereiding bij dit onderdeel, waardoor op dit moment sprake is van een financieel voordeel bij dit onderdeel tot een bedrag van € 148.000. Het college heeft besloten om bovenop het bedrag van 95.000 euro voor energiearmoede (ontvangen vanuit Rijk), 148.000 vanuit het hier genoemde voordeel – via het bestedingsbesluit bij de jaarrekening 2021- toe te voegen aan de rijksbijdrage van 95.000 euro om echt substantiële ondersteuning te kunnen bieden aan de huishoudens die het nodig hebben om te isoleren.

## Omgevingswet

### Inleiding

De Omgevingswet is een aangenomen, maar nog niet ingegane Nederlandse wet, die een verregaande vereenvoudiging van het stelsel van wetgeving voor de ontwikkeling en het beheer van de leefomgeving (omgevingsrecht) beoogt. Tientallen wetten en honderden regels worden gebundeld in één nieuwe wet. De wet betekent een aanzienlijke inhoudelijke reductie van regels op het terrein van water, lucht, bodem, natuur, infrastructuur, gebouwen en cultureel erfgoed.

Onderdeel is het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO), met als doel onder meer het beschikbaar stellen van informatie over de fysieke leefomgeving. Het wordt de opvolger van het digitale Omgevingsloket.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is verschillende malen uitgesteld. In 2020 werd de geplande datum vanwege de coronacrisis uitgesteld naar 1 januari 2022. De beoogde invoering van de Omgevingswet is nu gepland op 1 januari 2023.

### Implementatie Omgevingswet

De Omgevingswet treedt (naar verwachting) in werking op 1 januari 2023. In de Omgevingswet worden wet- en regelgeving voor de fysieke leefomgeving gebundeld en gemoderniseerd met het doel om te komen tot eenvoudigere en toegankelijke regels voor iedereen. Het motto 'ruimte voor ontwikkeling, waarborgen voor kwaliteit' vormt de essentie van de Omgevingswet. De Omgevingswet staat voor een goede balans tussen het benutten en beschermen van de fysieke leefomgeving (fysiek en sociaal) en een andere manier van werken.

Voor de gemeente Urk is het belangrijk om de organisatie, het bestuur en het management op de invoering van de Omgevingswet voor te bereiden. De Omgevingswet gaat namelijk invloed uitoefenen op de dienstverlening, processen en werkwijzen in de organisatie. De Omgevingswet vraagt overheden om informatie digitaal te ontsluiten. Dat vergt veel inspanningen van de gemeenten. Zo moeten alle juridische regels straks digitaal beschikbaar zijn. Het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO) integreert data en regels in een stelsel van voorzieningen. In het Omgevingsloket kan een initiatiefnemer met een klik op een gebiedskaart snel zien wat wel en niet is toegestaan in de directe leefomgeving.

De wet kent een overgangstermijn tot 2029. Hoe Urk aan de slag gaat met de voorbereidingen voor de wet en wat de Omgevingswet aan werkzaamheden vraagt is beschreven in het implementatieplan Omgevingswet. Het implementatieplan is in november 2019 vastgesteld door het college van B&W. Het implementatietraject Omgevingswet is een traject dat nagenoeg de hele gemeentelijke organisatie raakt. Alle werkpakketten lopen parallel aan elkaar en leiden gezamenlijk tot de invoering van de Omgevingswet. De Omgevingswet vraagt om een andere manier van werken. Het kost tijd om deze 'omslag' voor bestuur en organisatie te bewerkstelligen. Door nu te starten met de voorbereidingen, zal de impact op de organisatie bij inwerkingtreding van de Omgevingswet minder groot zijn.

### Koers

De Omgevingswet komt als nieuw wetstelsel op ons af. We zijn als gemeente al goed op weg en werken deels al in de geest van de Omgevingswet. Toch beseffen we dat er een grote opgave ligt voor onze organisatie. Daarom willen we ons goed voorbereiden op de invoering van de Omgevingswet. Dit gaan we doen door de implementatie van de wet op te pakken en dit traject samen met de samenleving en belanghebbenden (andere overheden,



ketenpartners etc.) te doorlopen. Kortom, onze ambitie is om een actieve houding te hanteren en niet af te wachten.

Bij het inrichten van de Omgevingswet in de ambtelijke organisatie willen we niet alles dichtregelen, maar ruimte overlaten voor initiatieven uit de samenleving. Onze ambitie in de beleidsvoering ligt daarom in het meegeven van de kaders die door burgers en bedrijven nader ingekleurd kunnen worden. De gemeenteraad blijft als orgaan de verantwoordelijkheid dragen. Belangrijk onderdeel van de implementatie vinden we de cultuuromslag: houding en gedrag van 'nee, tenzij...' naar 'ja, mits...' Dit willen we verder doorvoeren in de organisatie, het bestuur en de politiek.

## Doelstellingen

De implementatie van de Omgevingswet is een forse opgave die de gehele gemeentelijke organisatie raakt. Er wordt gewerkt aan een aantal hoofddoelen:

1. Feitelijke invoering van de Omgevingswet waarbij de verbeterdoelen van de wet het uitgangspunt zijn;
2. Optimalisatie van dienstverlening aan inwoners/initiatiefnemers;
3. Cultuurverandering binnen de organisatie die nodig is om de Omgevingswet straks goed uit te kunnen voeren.

Het werk is verdeeld in een aantal werkpakketten, die aansluiten bij de verandering die nodig is. De werkpakketten zijn:

Onderdelen implementatie	Werkpakketten
<b>I. Inhoud</b> (de thematische verbreding en de nieuwe instrumenten)	1. Vernieuwing omgevingsbeleid
	2. Omgevingsvisie
	3. Omgevingsplan en programma's
	4. Omgevingsvergunning
<b>II. Rol en gedrag</b> (betere en snellere dienstverlening en intern meer integraal werken)	5. Organisatieontwikkeling en manier van werken
	6. Dienstverlening en werkprocessen
<b>III. ICT en informatievoorziening</b> (het Digitaal Stelsel Omgevingswet, informatievoorziening intern gemeente en voor initiatiefnemers)	7. Informatievoorziening en Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

Het implementatieplan Omgevingswet beschrijft het overzicht van alle werkpakketten (reeds lopende en toekomstige activiteiten) voor de implementatie van de wet. Het implementatieplan is een dynamisch document. 'We bouwen aan de brug, terwijl we er op lopen'. Al werkende zullen we keuzes moeten maken en het plan actualiseren.

## Activiteiten

De Omgevingswet is gericht op de fysieke leefomgeving en de activiteiten die gevolgen hebben of kunnen hebben voor de fysieke leefomgeving. Het begrip van de fysieke leefomgeving omvat onder meer bouwwerken, infrastructuur, water, bodem, lucht, landschappen, natuur en cultureel erfgoed. Zowel overheden, als burgers en bedrijven, voeren activiteiten uit die van invloed zijn op de fysieke leefomgeving of die de fysieke leefomgeving wijzigen. Hierbij is er vaak sprake van belangentegenstellingen die aanleiding vormen voor het stellen van regels over activiteiten in de fysieke leefomgeving. De Omgevingswet gaat uit van vertrouwen, waarbij er snel en doeltreffend door overheden kan worden opgetreden indien dat nodig is. De onderscheiden belangen in de fysieke leefomgeving, zoals infrastructuur, water, milieu, natuur en cultureel erfgoed, dienen voor een goede afweging zichtbaar te blijven.



De gemeente Urk heeft nog iets minder dan een jaar de tijd om zich voor te bereiden op de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Er wordt door het kernteam Omgevingswet hard gewerkt aan de realisatie van het implementatieplan Omgevingswet. De VNG heeft een lijst gepubliceerd met minimale acties die de gemeenten moeten uitvoeren om op 1 januari 2023 klaar te staan voor de inwerkingtreding van de wet. De gemeente Urk gebruikt deze lijst met 'minimale acties Omgevingswet' als leidraad opdat zij de basisvereisten voor de Omgevingswet tijdig op orde heeft. Aangezien de gemeente Urk relatief laat is gestart met de voorbereidingen voor de implementatie van de Omgevingswet houden wij ons aan de lijst met minimale vereisten. Eventuele ambities vanuit de gemeente voor de toekomst zijn dus voorsnog niet ingecalculleerd en dit is gezien de beperkte capaciteit in de organisatie en de bestaande werkdruk ook niet realistisch om er extra bij te doen.

## Implementatieplan

Om invulling te geven aan de thema's en onderdelen is ook een Implementatieplan opgesteld. Hieronder is de voortgang van de projecten weergegeven naar de situatie eind boekjaar 2021.

Thema	Beleidsuitvoering	Looptijd	Fase	4e kwrt 2021		3e kwrt 2021		
				Real.	Proc. vrlp.	Fase	Real.	Proc. vrlp.
Bestaand omgevingsbeleid	Vaststellen omgevingsbeleid lacunes	2020-2021	Afsluiting	100%		Afsluiting	75%	
Bruidsschat (gedecentraliseerde rijksregels, b.v. geluid)	Inventarisatie verandering huidig beleid ten opzichte van nieuwe instructieregels	2020-2022	Definitie	75%		Definitie	50%	
	Bestuurlijk traject: bepalen ambitie en waarden voor elk van de regels	2020-2023	Realisatie	100%		Initiatief	0%	
	Juridische waarborging bruidsschatregels in Omgevingsplan	2021-2029	Initiatief	50%		Initiatief	50%	
Startnotitie	Oplevering startnotitie	2020-2021						
Participatieplan	Oplevering participatieplan	2020-2021						
Omgevingsvisie	Input ophalen voor omgevingsvisie bij stakeholders Omgevingsvisie is op 16 dec 2021 vastgesteld door de raad	2020-2021	Afsluiting	100%		Ontwerp	75%	
	Ambtelijk & bestuurlijk traject Omgevingsvisie Omgevingsvisie is op 16 december 2021 vastgesteld door de raad.	2020-2021	Ontwerp	100%		Ontwerp	50%	
	Oplevering Omgevingsvisie Omgevingsvisie is op 21 december 2021 vastgesteld door de raad	2020-2024	Definitie	100%		Definitie	0%	
Effecten regels en juridische gevolgen	Weergave effecten van huidige regels schrappen of handhaven	2021-2022	Definitie	50%		Definitie	25%	
	Juridische risico analyse overgang bestemmingsplan – omgevingsplan	2021-2022	Definitie	50%		Definitie	25%	

De nieuwe ruimtelijke digitale standaard	Overgang ruimtelijke data naar STOP/TPOD standaard	2022-2023	Definitie	0%		Definitie	0%	
Ruimtelijke ambities per locatie/thema	Bestuurlijk traject: bepalen ambitie en waarden voor elke thema/gebied op basis van eerdere inventarisatie en analyses	2021-2022	Voorbereiding	75%		Initiatief	0%	
	Per activiteit beoordelen: beleid, strategie, locatie	2022-2023	Initiatief	25%		Initiatief	0%	
	Verbeterpunten binnen huidig ruimtelijk beleid (binnenplanse afwijkingen etc.) destilleren	2021-2022	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
Omgevingsplan	Activiteiten naar detail opnemen in Omgevingsplan. Vastleggen regels voor bouwen, vergunningen, exploitatie, overgangsrecht, etc. Omzetten van tijdelijk deel Omgevingsplan.	2021-2029	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
Omgevingsprogramma's	Visie en waarden (bestuurlijk) omzetten naar 1 lijst lokale Omgevingswaarden	2021-2023	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
	Programma's vaststellen	2020-2029	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
Inrichten vergunningaanvragen en meldingen	Uitrollen opvolger Squit XO – Rx Mission / Rx Launch	2020-2022	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	25%	
	Kennisverwerving/ training nieuwe software	2020-2022	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	25%	
	Inrichten proces buitenplanse activiteiten - Adviesrecht van de raad - Wanneer gemeentelijke adviescommissies om advies vragen	2020-2021	Afsluiting	100%		Afsluiting	100%	
	Invoering Omgevingstafel	2020-2021	Realisatie	75%		Voorbereiding	50%	
	Als gevolg van het wederom uitstellen van de ingangsdatum van de Omgevingswet naar 1 januari 2023 zijn de werkzaamheden nog niet volledig afgerond.							
Overgang WKB	Implementatie WKB	2020-2021	Definitie	25%		Definitie	25%	
Als gevolg van het uitstellen van de ingangsdatum van de Omgevingswet zijn de werkzaamheden nog niet afgerond.								
Interne communicatie	Omgevingswetrond	2020-2021	Afsluiting	100%		Realisatie	50%	
	Oplevering communicatieplan (+ externe communicatie)	2021-2022	Ontwerp	50%		Ontwerp	50%	
	Inrichten periodieke updates voor ambtenaren en raad	2020-2022	Voorbereiding	75%		Voorbereiding	50%	
Externe communicatie	Inrichten periodieke updates voor stakeholders, burgers, bedrijven	2020-2022	Definitie	50%		Initiatief	25%	

Trainingen en Opleidingen	Trainingen en Opleidingen 1. Informeren en bewustwording creëren 2. In kaart brengen en veranderen 3. Inkopen van opleidingen 4. Aanbieden van opleidingen 5. Evalueren, doorontwikkelen en monitoren	2020-2029	Realisatie	75%		Ontwerp	25%	
Vragenbomen en vergunning-check	Verwerven kennis over toepasbare regels, interdisciplinaire aspecten, benodigde software en standaard (STTR)	2021-2022	Definitie	50%		Definitie	50%	
	Opstellen vragenbomen naar gewenst niveau dienstverlening	2021-2022	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
Digitale inrichting dienstverlening	Verwerving software of dienst voor het opstellen van toepasbare regels/ vragenbomen	2020-2022	Definitie	25%		Initiatief	0%	
	Implementatie software of dienst + toepasbare regels/ vragenbomen	2020-2022	Initiatief	25%		Initiatief	0%	
	Dienstverlening inrichting voor topactiviteiten	2020-2021	Initiatief	0%		Initiatief	0%	
	Dit pakken we na inwerkingtreding van de Omgevingswet op.							
Implementatie DSO	Verwerving software DSO-LV	2020-2021	Ontwerp	50%		Definitie	25%	
	Formuleren lokale indieningsvereisten en aanleveren aan DSO-LV	2022-2023	Definitie	0%		Definitie	0%	
	Koppeling VTH functionaliteit aan DSO	2021-2022	Realisatie	75%		Realisatie	50%	
	Training medewerkers	2020-2022	Realisatie	75%		Vorbereiding	25%	

## Covid-19

### **Inleiding**

De Coronacrisis en het effect van de door het kabinet reeds ingevoerde maatregelen hebben direct en indirect impact op onze gemeentelijke beleidsterreinen en bedrijfsvoering. Maatregelen die ingrijpend zijn voor onze inwoners, ondernemers, instellingen, als ook voor onze eigen gemeentelijke organisaties. Er worden nu en in de nabije toekomst andere prioriteiten gesteld. Op voorhand merken wij op dat er getracht is om de impact van Corona in kaart te brengen. De aard en betekenis van de gevolgen zijn gewoonweg niet geheel te overzien. Met zekerheid kunnen we wel stellen dat de impact fors en ingrijpend is.

### **Algemeen**

De Coronacrisis heeft vooralsnog directe impact op de beleidsterreinen volksgezondheid, sociaal domein en economie. Gemeente Urk vaart begrijpelijkerwijs op onderdelen een andere koers dan wanneer de crisis niet aan de orde was. Wij bezien waar wij onze ondernemers, instellingen en inwoners die als gevolg van de crisis in acute nood terechtkomen, kunnen helpen en faciliteren. Na de crisis ontstaat een nieuw evenwicht in de samenleving en de economie.

Onderstaand gaan we nader in op de (mogelijke) impact van diverse beleidsterreinen.

### **Effecten op diverse beleidsterreinen**

#### **Sociaal Domein**

Onderstaand geven wij een opsomming van de eerste beelden van de effecten voor het Sociaal Domein. Hoe groot de effecten zullen zijn, is afhankelijk van de duur van de maatregelen.

- Voor ouders in cruciale beroepen en kwetsbare kinderen is door de gemeente Urk in samenspraak met kinderopvang noodopvang geregeld.
- Zelfstandigen met financiële problemen worden met tijdelijke regelingen ondersteund. Uitvoering vindt plaats door Flevolandse gemeenten via Zelfstandigen Loket Flevoland (ZLF).
- Zorgaanbieders hebben hun zorgverlening aan moeten passen. Bijvoorbeeld dagactiviteiten konden niet meer plaatsvinden. Begeleiding die op een andere wijze vorm moest krijgen. Omdat de gemeente een z.g. 'mandjes-structuur' hanteert (in plaats van P\*Q) hoefde de financiering niet aangepast te worden. Met een 'mandjes-structuur' bedoelen we een bekostiging van activiteiten in een range van dagdelen.

Het Rijk en de VNG hebben afspraken gemaakt over de wijze waarop de zorgaanbieders financiële continuïteit kon worden geboden. De afspraken richten zich op:

- Eventuele meerkosten van andersoortige (digitale) inzet en vanwege beschermingsmiddelen en –maatregelen.
- Compensatie omzetverlies door niet geleverde zorg.
- Soepel omgaan met afspraken en contracten daar waar de zorg en ondersteuning op andere wijze dan regulier geboden moest en moet worden.

De gemeente Urk volgt de richtlijnen vanuit de VNG en het Rijk. Gemeenten hebben inmiddels in twee tranches compensatie ontvangen voor de meerkosten.

- Subsidieverstrekking. Het college van B&W heeft besloten om aan de hand van de hardheidclausule in de subsidieverordening coulance te betrachten in de gestelde subsidiekaders tijdens de periode waarin COVID-maatregelen gelden

## **Economie**

Het jaar 2021 stond voor ondernemers volledig in het teken van de coronacrisis. De duur van de crisis, wat dit voor impact heeft op de omzet, werkgelegenheid en natuurlijk gezondheid heeft het hele jaar voor onzekerheid gezorgd. Tussen de twee lock-down periodes is het voor veel Urker bedrijven goed gegaan en is er een forse economische inhaalslag geweest. Ondanks de economische groei is er een nieuw probleem ontstaan, passende werknemers voor onze industrieën zijn schaars geworden en zijn vacatures lastig in te vullen. Ons Urker imago t.o.v. de buitenwereld, tijdens de coronacrisis heeft daarbij ook niet altijd geholpen.

De gemiste omzetten kunnen niet goedge maakt worden en het vinden van personeel is lastig geweest, maar toch kunnen we wel spreken van een veerkrachtig bedrijfsleven.

Als gemeente Urk is er veelvuldig contact geweest met de ondernemers en is er goed geïnformeerd naar alle mogelijkheden die geboden zijn. Met grote regelmaat een nieuwsbrief, gesprekken met ondernemers en informatie omtrent de Rijks regelingen voor financiële ondersteuning.

## **Ruimtelijke projecten en beheer en grondexploitaties/projecten**

### **Grondexploitaties/projecten**

De gevolgen van de coronacrisis op de gebiedsontwikkelingen worden steeds duidelijker. De verwachting is dat bij grote projecten vertraging gaat ontstaan door beperkte beschikbaarheid van personeel en de beperkte beschikbaarheid van grondstoffen. Door deze beperkte beschikbaarheid van grondstoffen en personeel zijn de bouwkosten de afgelopen periode enorm gestegen. Dit effect wordt versterkt door de oorlog in Oekraïne.

Aan de opbrengstenkant heeft de coronacrisis geen gevolgen gehad op de grondexploitaties. Sterker nog, door de lage rente en het lage bouwtempo is de vraagprijs van woningen juist gestegen.

De hypotheekrente is echter wel weer aan het stijgen. Dit zal naar verwachting een dempend effect hebben op de prijzen van woningen.

## **Dienstverlening**

### **Vergunningen**

De invloed van Corona op de legesinkomsten vergunningen (in totaal per jaar begroot op € 0,7 mln.) is moeilijk in te schatten. Behalve evenementen, hebben we geen terugval gemerkt mede door een aantal grote projecten.

### **Handhaving inzet Boa's**

De coronamaatregelen vragen meer van team Handhaving. De normale werkzaamheden zijn door het Coronavirus en de gewijzigde bezetting opnieuw geprioriteerd. Ook zijn (met subsidie van het Rijk) tijdelijk twee extra toezichthouders ingehuurd.

## **Handhaving Wabo**

Mede vanwege uitval van de handhavingsjurist is inhuur nodig geweest. Door nieuwe coronamaatregelen was extra inzet vanuit handhaving nodig.

## **KCC en Burgerzaken**

De werkzaamheden voor KCC gaan onverkort door. Het op afspraak werken bevalt van beide zijden (inwoner en dienstverlener) prima. Omdat we werken op afspraak zijn we efficiënter gaan werken. Dit voordeel hebben we ten goede aan de burger kunnen laten komen. De openingstijden zijn verruimd. De balie is vanaf 2021 op elke werkdag geopend tot standaard 17:00 uur. We hebben een avondopenstelling kunnen realiseren tot 18:00. We hebben de burger betrokken bij de keuze voor de dag van deze nog ruimere openstelling. Dit is gedaan met een online enquête waarbij 58% aan heeft gegeven een voorkeur te hebben voor donderdag. Hieraan is dus gehoor gegeven en we kunnen zien aan de planning dat hier echt in een behoefte is voorzien. We blijven volgen of de werkwijze goed aansluit bij de behoefte van onze inwoners en zullen de raad hiervan op de hoogte houden.

## **Organisatie**

### **Communicatie**

Binnen de organisatie is vanaf het begin van de crisis een Coronacrisisteam ingesteld. Van hieruit is de informatievoorziening naar medewerkers en samenleving vormgegeven via e-mail, intranet, website, sociale media en elektronische nieuwsbrieven. De werkzaamheden van het crisisteam worden verdeeld over meerdere werkgroepen, zoals bijvoorbeeld Sociaal Domein, Economische Zaken, Toezicht en Handhaving en Bedrijfsvoering bij 1,5 meter.

Het invulling geven aan genoemde taken vraagt nog steeds veel van de beschikbare capaciteit. Daarnaast worden reguliere werkzaamheden zoveel mogelijk uitgevoerd onder niet-reguliere omstandigheden. Hierbij geldt als richtlijn dat medewerkers zoveel mogelijk thuiswerken en overleg voeren via (video)bellen.

### **Interne organisatie (ICT – Informatiemanagement)**

Onder regie van het Coronacrisisteam zijn op het gebied van ICT en informatiemanagement maatregelen getroffen om thuiswerken voor onze medewerkers adequaat in te regelen. Deze maatregelen voorzien er vooralsnog in dat onze medewerkers beveiligd van thuis uit kunnen werken. Om het video vergaderen te faciliteren hebben wij Teams uitgerold. Het veilig beschikbaar en op afstand toegankelijk houden van de ICT-omgeving is een van de cruciale processen binnen de organisatie. Daarnaast is het voor de communicatie en (online) dienstverlening met inwoners en ondernemers van belang dat het online dienstverleningskanaal overeind blijft. De lopende ICT-projecten hebben enige vertraging opgelopen, maar komen vooralsnog niet in gevaar.

## Financiële effecten 2021

Het Rijk heeft in 2021 in vijf tranches steunpakketten verstrekt aan gemeenten. Voor het jaar 2021 heeft gemeente Urk € 768.309 aan compensatie ontvangen. In onderstaand overzicht is de verdeling per tranche weergegeven.

Corona Steunpakket 2021	Omschrijving	Bedrag
2e pakket	Schrappen opschalings korting	€ 144.553
3e pakket	Aanvullende pakket re-integratiekosten	€ 9.489
3e pakket	Gemeentelijk schuldenbeleid	€ 17.009
3e pakket	Bijzondere bijstand	€ 5.938
3e pakket	Impuls re-integratie	€ 5.067
3e pakket	Cultuurmiddelen	€ 82.072
3e pakket	Extra kosten verkiezingen	€ 19.522
4e pakket	Perspectief jeugd en jongeren 2021	€ 16.265
4e pakket	Jongerenwerk	€ 11.575
4e pakket	Mentale ondersteuning 2021	€ 9.779
4e pakket	Activiteiten en ontmoetingen	€ 6.817
4e pakket	Bijzondere bijstand (TONK) 2021	€ 35.971
4e pakket	Afvalverwerking	€ 27.875
4e pakket	Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	€ 21.383
4e pakket	Extra begeleiding kwetsbare groepen	€ 23.445
4e pakket	Mutaties voorschoolse voorziening peuters	€ 7.140
5e pakket	Lokale culturele voorzieningen	€ 53.663
5e pakket	Buurt- en dorpshuizen	€ 8.569
5e pakket	TONK 2021	€ 110.556
5e pakket	Heroriëntatie zelfstandigen 2021	€ 10.880
5e pakket	Jeugd aan Zet 2021	€ 10.000
6e pakket	Continuïteit van zorg: meerkosten jeugd (covid-19)	€ 33.458
6e pakket	Continuïteit van zorg: meerkosten wmo (covid-19)	€ 13.572
6e pakket	Lokaal cultuuraanbod (covid-19)	€ 44.664
6e pakket	Mutaties participatie 2021	€ 39.047
	<b>Totale steunpakket 2021</b>	<b>€ 768.309</b>

In 2021 heeft gemeente Urk voor € 671.303 aan extra uitgaven moeten doen / minder inkomsten ontvangen over diverse taakonderdelen. In onderstaand overzicht zijn de uitgaven/inkomstenderving over de vijf beleidsprogramma's weergegeven.

Prog.	Omschrijving	Werkelijke kosten/ inkomstenderving
1	Alg.voorziening Jeugd & Jongerenwerk	€ 25.567
1	TOZO levensonderhoud	€ 20.500
1	Zorgbudget PGB WMO	€ 29.291
3	Deelnemingen nutsbedrijven	€ 63.738
3	Visserij promotie	€ 15.000
4	Zwembad kassa	€ 163.426
4	Museum 'het oude Raadhuis'	€ 24.685
4	Overige Sociaal-Culturele voorzieningen	€ 63.180
4	Handhaving Openbare ruimte/APV	€ 20.112
5	Legesreisdocumenten	€ 80.995
5	Representatie Kantine	€ 9.790
5	Verkiezingen	€ 11.169
5	Raad en commissies	€ 12.538
5	Voorlichting	€ 49.686
1-5	Overige uitgaven	€ 81.626
		<b>€ 671.303</b>



# Jaarrekening

## Balans per 31 december 2021

Activa	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vaste activa</b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>568</b>	<b>488</b>
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	165	105
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	403	383
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>58.548</b>	<b>56.525</b>
Investeringen met een economisch nut	45.752	45.970
Investeringen met een economisch nut (kostenheffing)	7.928	8.128
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.868	2.427
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>8.170</b>	<b>8.259</b>
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	4.909	4.872
Leningen aan overige verbonden partijen	3.019	3.118
Overige langlopende leningen	242	269
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>67.286</b>	<b>65.271</b>

Vlottende activa	31-12-2021	31-12-2020
<b>Vorraden</b>	<b>42.009</b>	<b>31.819</b>
Onderhanden werk, gronden in exploitatie	41.997	31.804
Gereed product en handelsgoederen	12	15
<b>Uitzettingen met een rente typische looptijd korter 1 jaar</b>	<b>23.728</b>	<b>17.137</b>
Vorderingen op openbare lichamen	3.946	1.846
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	17.741	13.250
Overige vorderingen	2.041	2.041
<b>Liquide middelen</b>	<b>278</b>	<b>267</b>
Kas- en banksaldi	278	267
<b>Overlopende activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Diverse overlopende activa	0	0
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>66.015</b>	<b>49.223</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>133.301</b>	<b>114.494</b>

<b>Passiva</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Vaste Passiva</b>		
<b><i>Eigen vermogen</i></b>	<b>43.923</b>	<b>42.165</b>
Algemene reserve	5.112	4.131
Bestemmingsreserves	37.298	37.795
Resultaat na bestemming	1.513	239
<b><i>Vorzieningen</i></b>	<b>7.216</b>	<b>7.343</b>
Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.216	7.343
Egalisatievoorzieningen		
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden		
<b><i>Vaste schulden met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</i></b>	<b>71.360</b>	<b>55.908</b>
Onderhandse leningen	71.360	55.908
Waarborgsommen		0
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>122.499</b>	<b>105.416</b>

<b>Vlottende Passiva</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b><i>Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar</i></b>	<b>5.401</b>	<b>6.278</b>
Overige schulden	5.401	6.278
<b><i>Overlopende passiva</i></b>	<b>5.401</b>	<b>2.800</b>
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.651	1.983
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	679	758
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	72	59
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>10.803</b>	<b>9.078</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>133.302</b>	<b>114.494</b>
Gewaarborgde geldleningen	6.230	6.446

## Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### Inleiding

De begroting is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. De prognoses zijn opgesteld op basis van historische kosten.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

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

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven, tenzij op andere wijze dekking is aangegeven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

### Materiële activa

#### **Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven**

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

### **Overige investeringen met economisch nut**

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming annuïtair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grond-bezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

### **De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:**

Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten	40 - 50
Bedrijfsgebouwen	40 - 60
Vervoermiddelen	5 - 10
Machines, apparaten en installaties	10 - 20
Overige materiële vaste activa w.o.	
Inventarissen	veelal 5 (bij aanschaf bepaald)
Automatisering	3 - 10

### **Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut**

Sinds de invoering van het nieuwe BBV is de systematiek van activering en afschrijving voor alle investeringen gelijk getrokken. Investeringen met een maatschappelijk nut dienen ook geactiveerd te worden en over de verwachte levensduur te worden afgeschreven. Dit betreft o.a. infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken.

### **Financiële activa**

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

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaats-vinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd, conform het betreffende raadsbesluit. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

## **Vorraden**

De als “onderhanden werken” opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Bij de grondexploitaties vindt tussentijdse winstnemingen plaats aan de hand van de algemeen aanvaardbare methodiek Percentage of completion (Poc-methode). Voor verwachte verliezen wordt direct een voorziening gevormd ter hoogte van de verwachte verliezen.

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen standaard verrekenprijzen die zijn gebaseerd op de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Verschillen tussen de standaard verrekenprijs en betaalde inkoopprijs worden als resultaat verantwoord. Incourante voorraden worden afgewaardeerd naar marktwaarde.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

## **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden tegen nominale waarde gewaardeerd. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

## **Liquide middelen en overlopende posten**

Deze activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Eigen vermogen**

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat.

## **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is het beleid nader uiteengezet.

## **Vaste schulden**

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

## **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Borg- en garantstellingen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

## **Beleidsregels toepassing WNT**

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semi-publieke sector (WNT) is met ingang van 1 januari 2013 van kracht.

## Toelichting op de balans per 31 december 2021

### VASTE ACTIVA

#### Algemene toelichting vaste activa

De vaste activa zijn een weergave van de investeringen zoals die in het verleden zijn uitgevoerd, en van die welke momenteel in uitvoering zijn. In de bijlage "Kredietoverzicht" wordt daarvan een overzicht gegeven. Die investeringen hebben in 2021 veelal geleid tot vermeerderingen van vaste activa, tenzij ze direct werden gedekt uit reserves of bijdragen. In de bijlage "Kredietoverzicht" wordt per investering een korte toelichting gegeven op de actuele stand van zaken. Onder andere of de investering inmiddels is afgerond dan wel of de uitvoering doorloopt in 2022. Ook blijkt uit die bijlage welk deel van het investeringsbudget t/m 2021 is besteed, en welk deel nog te besteden is. De belangrijkste investeringen van 2021 worden ook in de onderstaande toelichting op de vaste activa benoemd.

#### Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Des- investeringen	Vermindering/ aflossing	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	105.246	1.206.499	1.145.504	950	165.291
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	382.632	32.995		12.424	403.203
<b>Totaal</b>	<b>487.878</b>	<b>1.239.494</b>	<b>1.145.504</b>	<b>13.374</b>	<b>568.494</b>

#### Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

Deze uitgaven voor onderzoek en ontwikkeling worden voor een groot deel gedekt uit de daarvoor aangewezen reserves of de ter zake ontvangen subsidies. De kolom investeringen geeft de uitgaven in 2021 aan.

Overzicht belangrijkste investeringen:

Kosten onderzoek en ontwikkeling voor activa	Investeringen	Des- investeringen
Cofinancieringsgelden Zuiderzeelijn	212.027	212.027
Investeringskrediet Urk	484.550	484.550
Sanering vuilnisbelt Hooiland	448.927	448.927
Revitalisering Lemsterhoek	60.995	0
<b>Totaal</b>	<b>1.206.499</b>	<b>1.145.504</b>

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Bijdragen aan activa in eigendom van derden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kleedaccommodaties SVU	66.169	63.663
Grond locatie Botterschuur	51.168	51.168
Bijdrage Fietspad Nieuwe Natuur	265.295	288.372
<b>Totaal</b>	<b>382.632</b>	<b>403.203</b>



## Materiële vaste activa

De materiële activa bestaat uit de volgende hoofdonderdelen:

Materiële vaste activa	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2020	31-12-2021
Investerings met een economisch nut	45.970.328	45.751.848
Investerings met een economisch nut (kostenheffing)	8.127.711	7.927.950
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	2.426.672	4.867.894
<b>Totaal</b>	<b>56.524.711</b>	<b>58.547.693</b>

### Investerings met een economisch nut

Investerings met economisch nut	Boekwaarde	Investerings	Des-	Afschrijvings	Boekwaarde
	31-12-2020		investerings		31-12-2021
Gronden en terreinen	3.405.866	44.803	0	59.016	3.391.653
Bedrijfsgebouwen	12.501.648	753.474	156.718	340.550	12.757.854
Schoolgebouwen bijzonder onderwijs	22.679.158	242.495	0	389.841	22.531.812
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.283.413	3.317	0	150.176	3.136.554
Vervoermiddelen	182.902	0	0	37.476	145.426
Machines, apparaten en installaties	3.917.341	277.257	28.248	377.800	3.788.550
<b>Totaal</b>	<b>45.970.328</b>	<b>1.321.345</b>	<b>184.967</b>	<b>1.354.858</b>	<b>45.751.849</b>

### Belangrijkste investeringen:

Bedrijfsgebouwen	Investerings	Des-
		investerings
Museum: Bouwkundige aanpassingen	1.842	0
Nieuwe brandweerkazerne: grond en voorbereidingskosten	219.343	156.718
Strategische aankoop Rabobank	502.281	0
Nieuwe brandweerkazerne: ontwerp- en bouwkosten	30.008	0
<b>Totaal</b>	<b>753.474</b>	<b>156.718</b>

Schoolgebouwen bijzonder onderwijs	Investerings	Des-
		investerings
Grond Enkschool, nevenvestiging Kentalis	242.495	
<b>Totaal</b>	<b>242.495</b>	<b>0</b>

Machines, apparaten en installaties	Investerings	Des- investerings
Plaats- en tijdonafhankelijk werken	260.043	11.034
Routekaart verduurzamen gemeentelijke gebouwen	17.214	17.214
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>28.248</b>

#### Investerings met economisch nut, met kostenheffing

Het gaat om investeringen in rioleringswerken incl. wegherstel, die bekostigd worden uit het rioolrecht.

Investerings met een economisch nut (kostenheffing)	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	8.127.711	0	0	199.760	7.927.951
<b>Totaal</b>	<b>8.127.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199.760</b>	<b>7.927.951</b>

#### Investerings met uitsluitend maatschappelijk nut (openbare ruimte)

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	494.555	239.821	0	7.397	726.978
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	1.932.117	8.254.233	5.998.426	47.008	4.140.915
<b>Totaal</b>	<b>2.426.672</b>	<b>8.494.053</b>	<b>5.998.426</b>	<b>54.405</b>	<b>4.867.893</b>

Het gaat voornamelijk om een drietal grotere investeringen (mln.):

1. Derde brug Urkervaart voor Zeeheldenbuurt € 4,6
2. Renovatie beide bestaande bruggen Urkervaart € 2,6
3. Urkerweg € 0,8
4. Diverse overige investeringen € 0,5  
€ 8,5

De "desinvesteringen" bestonden voornamelijk uit de bijdragen vanuit de grondexploitatie voor de derde brug, de renovatie van de beide andere bruggen en voor de Urkervaart aangezien die drie voor een (groot) deel aangemerkt zijn als bovenwijkse voorzieningen.

#### Financiële vaste activa

Financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Des- investerings	Vermindering/ aflossing	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	4.872.171	36.664	0	16	4.908.819
Leningen aan overige verbonden partijen	3.117.919	0	0	98.972	3.018.947
Overige langlopende leningen	268.902	56.829	83.376		242.355
<b>Totaal</b>	<b>8.258.992</b>	<b>93.493</b>	<b>83.376</b>	<b>98.988</b>	<b>8.170.121</b>

### Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

Het betreft voor een deel (€ 303.000) deelnemingen in het vermogen van samenwerkingsverbanden zoals de Rova, Vitens, de BNG en het Aandelen Technofonds Flevoland BV. Voor het overgrote deel gaat het echter om kapitaalverstrekking aan en verstrekte leningen via de Stichting Stimulering Volkshuisvesting Nederland (SVn, € 4.606.000).

<b>Kapitaalverstrekking aan stichting Stimulering Volkshuisvesting Nederland</b>		<b>Boekwaarde</b>	<b>Verstrekte</b>	<b>Werkkapitaal</b>	<b>Boekwaarde</b>
		<b>31-12-2020</b>	<b>leningen</b>	<b>bij SVn</b>	<b>31-12-2021</b>
Stimulering woningverbetering	2281	2.391.602	1.636.856	769.904	2.406.760
Startersleningen Zeewijk fase 1/2	2283	190.863	38.806	155.216	194.021
Startersleningen Zeewijk fase 3/4	2284	847.759	258.708	603.764	862.472
Startersleningen bestaand gebied	2285	818.279	732.136	91.371	823.507
Energieneutrale nieuwbouw	2286	313.299	131.047	187.822	318.869
<b>Totaal</b>		<b>4.561.802</b>	<b>2.797.553</b>	<b>1.808.076</b>	<b>4.605.629</b>

De Stichting SVn verstrekt namens gemeenten in Nederland leningen aan particulieren in het kader van woningverbetering en restauratie van monumenten. Verder zijn ten laste van de grondexploitatie fondsen ingesteld in het kader van startersleningen. Ten laste van dit fonds worden door SVn leningen aan kopers van starterswoningen in de Zeewijk en de Oranjewijk verstrekt.

### Leningen aan overige verbonden partijen

Er zijn twee leningen verstrekt aan de Stichting Sportaccommodatie Urk in het kader van de financiering van sporthal De Schelp en de sporthal De Vlechttuinen. In 2021 zijn geen nieuwe leningen verstrekt. Er is geen sprake van achterstanden bij het betalen van de rente en aflossing. Aan de gemeente is het recht van eerste hypotheek verstrekt op de beide sporthallen.

### Overige verstrekte langlopende leningen

Het betreft leningen die zijn verstrekt in het kader van de sociale zekerheid waaronder de regeling Bijzondere Bijstand Zelfstandigen.

## **VLOTTENDE ACTIVA**

### **Voorraden**

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst in de volgende categorieën:

<b>Voorraden</b>	<b>Boekwaarde</b>	<b>Boekwaarde</b>
	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>
Onderhanden werk, gronden in exploitatie	31.803.694	41.997.330
Gereed product en handelsgoederen	15.220	11.629
<b>Totaal</b>	<b>31.818.914</b>	<b>42.008.959</b>

## Onderhanden werk, gronden in exploitatie

Het onderstaande overzicht geeft de boekwaarden van de gronden in exploitatie weer:

<b>Onderhanden werk, gronden in exploitatie</b>						
	<b>31-12-2020</b>				<b>31-12-2021</b>	
	<b>Boekwaarde</b>	<b>Investerings</b>	<b>Opbrengsten</b>	<b>Winstneming</b>	<b>Voorziening</b>	<b>Balanswaarde</b>
<b>Woningbouw</b>						0
Oranjewijk afrondding)	637.741	1.172.509	-2.065.272	290.729		-545.753
Zeeheldenwijk	26.473.121	9.173.054				35.646.175
Staartweg	533.890	8.240				542.130
<b>Subtotaal</b>	<b>27.644.752</b>	<b>10.353.803</b>	<b>-2.065.272</b>	<b>290.729</b>	<b>0</b>	<b>35.642.552</b>
<b>Bedrijventerrein</b>						0
Zwolsse Hoek fase 5	-141.465	129.463		27.269		-39.271
Port of Urk	5.353.317	1.895.056			1.238.742	6.009.631
Grex Westgat	780.298	50.770			446.655	384.413
<b>Subtotaal</b>	<b>5.992.150</b>	<b>2.075.289</b>	<b>0</b>	<b>27.269</b>	<b>1.685.397</b>	<b>6.354.773</b>
<b>Totaal</b>	<b>33.636.902</b>	<b>12.429.092</b>	<b>-2.065.272</b>	<b>317.998</b>	<b>1.685.397</b>	<b>41.997.325</b>

In het bovenstaande overzicht is de boekwaarde gronden in exploitatie 31-12-2020 € 34 mln., dit is exclusief de gevormde voorzieningen 2020 voor de complexen Port of Urk en Grex Westgat (totaal € 1,8 mln.).

Op 31 december 2021 bedraagt de boekwaarde van het onderhanden werk (inclusief voorzieningen verwacht verlies) € 42 mln. Op basis van de voor de complexen meest recent vastgestelde grondexploitaties (raad december 2021) worden de nog te maken kosten geraamd op € 137 mln. en de nog te realiseren opbrengsten op € 180 mln.

Rekening houdende met de voorziening verwacht verlies tot een bedrag van € 1,7 mln. wordt een positief eindresultaat voorzien van € 1,2 mln. (inclusief afdrachten € 4 mln).

## Gereed product en handelsgoederen

<b>Gereed product en handelsgoederen</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2021</b>
boekwaarde begin jaar	19.653	15.220
mutaties boekjaar	-4.433	-3.591
<b>Totaal</b>	<b>15.220</b>	<b>11.629</b>

Een zeer gering deel van de voorraden bestaat uit enige verbruiksgoederen zoals representatieartikelen en de documentenvoorraad burgerzaken.

## Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Deze balanspost is uitgesplitst in de volgende categorieën:

Uitzettingen korter 1 jaar	Boekwaarde		Boekwaarde	
	31-12-2020		31-12-2021	
Vorderingen op openbare lichamen		1.845.531		3.946.350
Uitzettingen in 's Rijks schatkist		13.249.754		17.740.861
Overige vorderingen:		2.468.742		2.263.447
- publiekrechtelijk	265.797		576.098	
- privaatrechtelijk	1.958.878		1.493.312	
- rekening courantverhoudingen	244.067		194.037	
Voorziening oninbare debiteuren:		-427.603		-222.748
- publiekrechtelijk	-38.724		-63.170	
- privaatrechtelijk	-388.879		-159.578	
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>17.136.424</b>	<b>0</b>	<b>23.727.910</b>

### Vorderingen op openbare lichamen

Het betreft met name te verrekenen btw met vooral het btw-compensatiefonds.

### Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Op grond van de regeling Schatkistbankieren moeten overtollige liquide middelen op een rekening bij de Nederlandse staat worden gestald. Het saldo is in het laatste kwartaal van 2021 toegenomen door het aantrekken van een langlopende geldlening die niet direct volledig voor het financieren van investeringen behoefde te worden aangewend.

### Overige vorderingen

De inning van de vorderingen heeft een normaal verloop. De voorzieningen voor oninbare posten worden jaarlijks aan het eind van het jaar bijgesteld. De afname van deze voorziening is voornamelijk ontstaan door de voortgang in de juridische afhandeling van een oudere schadesituatie in de haven.

De rekening-courant verhouding met derden betreft een rekening-courant met het ZLF Lelystad (in het kader de BBZ verstrekkingen) en de Port of Urk B.V.

## Liquide middelen

Liquide Middelen	Boekwaarde	
	31-12-2020	31-12-2021
BNG rekening	267.119	278.268
<b>Totaal</b>	<b>267.119</b>	<b>278.268</b>

## VASTE PASSIVA

### Eigen vermogen

Deze balanspost is uitgesplitst in de volgende categorieën:

Eigen Vermogen	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2020	31-12-2021
Algemene reserve	4.130.709	5.112.311
Bestemmingsreserves	37.794.852	37.298.148
Resultaat na bestemming	239.046	1.513.438
<b>Totaal</b>	<b>42.164.607</b>	<b>43.923.897</b>

Algemene reserve	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Dekking afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Algemeen	4.130.709	2.236.756	1.255.154			5.112.311
<b>Totaal</b>	<b>4.130.709</b>	<b>2.236.756</b>	<b>1.255.154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.112.311</b>

Bestemmingsreserves	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
<b>Niet bekleemde reserves</b>						0
Investeringsfonds ZZL projecten	2.238.118		856.577			1.381.541
Fonds Nieuwe Projecten Ka17	115.207		15.207			100.000
Rekeningsaldo nog te bestemmen	239.483		239.046			437
Friciekosten personeel	69.464	65.000	40.035			94.429
IBOR egalisatiefonds exploitatie	1.392.392		650.611			741.781
Uitdiepen havens	411.522	25.552				437.073
Maritieme Service Haven	151.600					151.600
Economisch beleid	55.817					55.817
Aanjaagfonds detailhandel	175.000	50.000	60.000			165.000
Binnensportaccommodaties	117.127	25.517				142.644
Speeltuinwerk	184.577	2.946				187.523
Sociale uitkeringsregelingen (voorheen WWB)	1.050.712	195.228	245.939			1.000.000
Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO)	1.000.000					1.000.000
Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)	996.877	178.123	175.000			1.000.000
Sociaal Domein	5.938.390	1.362.064	1.539.129			5.761.325
Jeugd en Welzijn	121.570					121.570

Begraafplaatsen	338.314					338.314
SVN starters bestaande woningen	26.223		6.904			19.318
Infrastructuur (3e brug)	283.786	141.932				425.718
Fonds dorpsuitleg	95.630	49.734				145.364
Grondzaken	6.198.800	486.965	867.059			5.818.706
Fonds strategische aankopen	585.725	172.500	6.025			752.200
Bovenplanse verevening grex	0					0
BTW Compensatie Fonds	36.740	59.039				95.779
<b>Subtotaal</b>	<b>21.823.068</b>	<b>2.814.600</b>	<b>4.701.532</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19.936.140</b>
<b>Beklemd reserves</b>						
Vitens aandelen (beklemd)	0					0
Incidentele doeleinden (beklemd)	1.522.538	1.537.235	1.109.103			1.950.670
Bijzondere projecten (beklemd)	207.897	119.266	21.800			305.363
Huisvesting gemeentehuis en bibliotheek (beklemd)	533.546	18.432	25.837			526.142
Wachtgelden wethouders (beklemd)	188.283		68.975			119.308
Kantoormeubilair vervanging (beklemd)	8.862	-6.539				2.323
Generatiepactreserve	787.437		99.538			687.899
Brandweer (beklemd)	0	192.450	156.718			35.731
Vervanging activa IBOR	1.903.405	556.534				2.459.939
Afkoopsom overgenomen wegen (beklemd)	394.615					394.615
Afschr.rotonde Rotholm-Vlaak (beklemd)	245.391				14.153	231.238
Afschr.Dijkovergang waterval (beklemd)	108.910				3.896	105.013
Afschr.Bvv.Vrz.Schokkerhoek	4.366.673	154.558				4.521.231
Fietspad Urkerveld (beklemd)	290.929		9.918			281.011
Afkoopsom havens (beklemd)	1.726.541		500.000			1.226.541
Planv.Onderw.&bew.onderw. Schokkerhoek	2.500.000					2.500.000
Monumenten en beeldbepalende panden (beklemd)	39.001		6.000			33.001
Dekk.Fonds Parel van Flevoland (beklemd)	666.785	515.973	-31.858			1.214.616
Afschr Skatebaan Wilhelminapark	107.158				3.881	103.277
Afschr Speelbos 2.0	260.000					260.000
Afschr Julianaplantsoen	150.957					150.957
Afvalstoffenheffing (beklemd)	202.342	50.791				253.133
<b>Subtotaal</b>	<b>16.211.268</b>	<b>3.138.699</b>	<b>1.966.032</b>	<b>0</b>	<b>21.930</b>	<b>17.362.007</b>
<b>Totaal</b>	<b>38.034.336</b>	<b>5.953.299</b>	<b>6.667.564</b>	<b>0</b>	<b>21.930</b>	<b>37.298.148</b>

## Toelichting reserve mutaties

Reserve (aard)	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Algemene reserve	Bufferfunctie in het kader van het weerstandsvermogen van de algemene dienst. Op basis van de Nota risicomangement en weerstandsvermogen dient de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal gelijk te zijn aan de benodigde weerstandscapaciteit waarbij de Algemene reserve als sluitpost dient.	175.000		Overbrenging van reserve Sociale uitkeringsregelingen (voorheen WWB)
		175.000		Overbrenging van Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
		1.150.000		Overbrenging van Sociaal Domein
		500.000		Wegens overbrenging naar Algemene Reserve van Afkoopsom Havens
		231.756		"Retour" Algemene reserve wegens teveel onttrekking saldo T1
			100.000	Inhuur projectleider omgevingswet 18 uur
			71.250	Incidentele uitvoering AVG obv IBP
			595.319	Nadelig saldo T1
			39.658	Egalisatie begrotings saldi negatieve raming
			448.927	Onttrekking Algemene Reserve wegens dekkig saneringskosten voormalige vuilstort Hooiland
Investeringsfonds ZZL projecten	Dekking van het investeringskrediet		856.577	Dekking investeringskrediet en cofinanciering Parel van Flevoland
Rekeningsaldo nog te bestemmen			239.046	Rekeningsresultaat 2020
Friciekosten personeel	Fondsvorming bij kadernota 2017 in het kader van frictiekosten personeel	65.000		Voeding tlv exploitatie
			38.583	WW kosten oud beheerder museum



IBOR egalisatiefonds exploitatie	Fondsvorming		259.565	Dekking incidentele kosten renovatie A. de Wit en Zwolse brug bouwkundig(40jr) en installatietechnisch (20jr). Uitgevoerd door de provincie in 2021. Steigers volgen in 2022 door gemeente.
			161.605	Bijdrage uit IBOR reserve ter dekking van aanvullend krediet Palenscherm
			164.175	Ontrekking wegens incidentele dekking meerkosten Arie deWit brug & Zwolsche brug
			65.266	Egaliseren resultaat IBOR 2021
Aanjaagfonds detailhandel	Fondsvorming in het kader van de detailhandelsnota	50.000		Kadernota 2016 detailhandelsvisie 2015-2025 (raad 26 mei2016). structureel € 50.000 tbv vulling aanjaagfonds en in 2017 éénmalig € 100.000 ten behoeve van investeringsregeling
			50.000	Bijdrage BIZ 2019-2023
			10.000	Bijdrage herinrichting Hofsteeplein
Sociale uitkeringsregelingen (voorheen WWB)	Egalisatiefonds. Deze reserve maakt deel uit van het algemene weerstandsvermogen		45.368	Ingroei dekking extra middelen hulp en steun
			175.000	Overbrenging naar Algemene Reserve
		195.228		Restant saldo BBZ 2021
Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)	Egalisatiefonds. Deze reserve maakt deel uit van het algemene weerstandsvermogen		175.000	Overbrenging naar Algemene Reserve
		178.123		Budget WSW reserveren (overschot)
Sociaal Domein	Egalisatiefonds. Deze reserve maakt deel uit van het algemene weerstandsvermogen		75.000	IJslands preventiemodel; dekking uit reserve SD. Ook in het meerjarenperspectief wordt € 75.000 per jaar ten laste van de reserve ingezet.
			78.000	Dekking salariskosten beleidsmedewerker jeugd. Vanaf 2023 tlv algemene middelen

			63.533	Corona uitgaven doorgeboekt vanuit 2020 naar 2021
			75.000	Inhuur 2021 ivm ziekte en kwaliteitscoach gespreksvoederders.
			39.500	Aanstelling medewerker voor 2 jaar (SD-Veiligheid)
			30.916	Formatie beleidsmedewerker SD per 1 juni voor 2 jaar
			1.150.000	Overbrenging naar Algemene Reserve
Infrastructuur (3e brug)	Fondsvorming t.b.v. realisatie 3e brug	103.598		Enmalige aframing stelpost T2 2021
		36.505		Winstname Oranjewijk afronding 2021
Fonds dorpsuitleg	Fondsvorming	36.505		Winstname Oranjewijk afronding 2021
Grondzaken	Bufferfunctie in het kader van het weerstandsvermogen van de grondexploitatie. Op basis van de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen dient de beschikbare weerstandscapaciteit minimaal gelijk te zijn aan de benodigde weerstandscapaciteit waarbij de reserve Grondzaken als sluitpost dient. De risico's van de grondexploitatie worden in eerste instantie afgedekt door deze reserve. Mocht dit ontoereikend zijn, dan vindt afdekking door de Algemene reserve plaats.		172.500	Bijdrage aan reserve strategische aankopen
			289.864	Voorlopige aanslag VPB 2021
			363.738	Winstname Oranjewijk afronding 2021
			30.928	Winstname Zwolsche Hoek fase 5 2021
		124.220		Verlaging verlies VZ Port of Urk

		50.328		Teruggaaf vennootschapsbelasting 2018
		264.773		Teruggaaf vennootschapsbelasting 2019
Fonds strategische aankopen	Fondsvorming o.b.v. persfectiefnota Grondexploitatie	172.500		Bijdrage aan reserve strategische aankopen
BTW Compensatie Fonds		59.039		BTW afdracht teruggaven Concern
Incidentele doeleinden (beklemd)	Fondsvorming t.b.v. diverse specifieke incidentele doeleinden. Aan deze reserve worden incidentele dekkingsmiddelen van diverse incidentele doeleinden toegevoegd	80.000		Stelpost garantiebanen in te zetten voor toekomstige uitbreiding personeel met arbeidsbeperking
		30.000		Kosten voor wetswijzigingen op gebied van WOZ en belastingheffing doorschuiven naar budget 2022, Dekking uit meeropbrengst OZB 2021
		55.300		Budget archivering analog naar digitaal doorschuiven
		294.038		T2 2021 overheveling naar 2022
		100.000		Tbv nieuw en actualiseren beleid
		80.000		Sportbudget meerjarig inzetten
		760.533		Ventilatie scholen uitgesteld tot 2022
		64.000		Budget ZGW DMS koppelingen (Civision Samenlevingszaken, iObjecten, iKwijtschelding, belastingen) doorschuiven
		33.364		IBP 2020-2024: vernieuwing intranet, professionaleren P&C, vervanging telefooncentrale, uitbreiding openingstijden/werken op afspraak, migratie naar nieuwe generatie IP-adressen, Goavroom

			80.000	Er is, mede door corona, aan kosten niet uitgegeven wat aanvankelijk wel was verwacht. Met vaststelling van de duurzaamheidsvisie moeten we met communicatie met bewustwording breed aan de slag zowel intern als extern. Insteek is om een communicatie/strategieplan op te stellen en deze wordt over meerdere jaren uitgerold. Geld wat dit jaar is overgehouden meenemen naar volgend jaar.
			33.399	Verlaging stelpost tbv overheveling van 2021
			45.000	Dit is een budget voor duurzaamheidsmaatregelen voor het Binnendijks Bedrijventerrein. Op dit moment zijn we bezig met onderzoek EFRO aanvraag, wat zijn uitwerkingen in 2021 heeft.
			275.643	Overheveling naar 2021
			45.000	Buffer voor het opstellen van een omgevingsplan
			69.000	Overheveling budget archief. Kosten komen in 2021 voor bouwarchief
			40.000	Woon/werk verkeer vervalt ivm thuiswerken: voordeel voor personeel, wordt ingezet voor PTOW (Plaats Tijd Onafhankelijk Werken)
			79.200	Budget ZGW DMS koppeling/SquitXO en ldocumenten
			80.000	Stelpost garantiebanen in te zetten voor toekomstige uitbreiding personeel met arbeidsbeperking
			32.216	IBP 2020-2024: vernieuwing intranet, professionaleren P&C, vervanging telefooncentrale, uitbreiding openingstijden/werken op afspraak, migratie naar nieuwe generatie IP-adressen, Goavroam

			44.000	Overhevelen van het restant budget naar 2021 tbv de dekking voor het project Plaats Tijd Onafhankelijk Werken (PTOW)
			100.000	Inhuur projectleider omgevingsplan voor 55 weken
			64.368	Energieklok 2020-2025. Restant bijdrage aan krediet
Bijzondere projecten (beklemd)	Fondsvorming t.b.v. diverse specifieke incidentele doeleinden. Aan deze reserve worden incidentele dekkingsmiddelen van diverse incidentele doeleinden toegevoegd.	38.500		Raming T2 2021 resultaat kom Urk
		31.495		Bijdrage reserve bijz.projecten aanv.resultaat
			55.000	Bijdrage uit beklemd Leader bijdrage het kunstige vissers Ussien
			30.000	Bijdrage uit beklemd Leader bijdrage Beleeftuin Talma
			-65.000	Verzoek productblad T2 overheveling restantbudget 2021 naar 2022 Beleeftuin Talma en Kunstige Vissers Ussien
Wachtgelden wethouders (beklemd)	Verplichte reserve o.b.v. rechtspositieregeling (wordt jaarlijks bijgesteld o.b.v. een actuele berekening)		68.975	Wachtgeld wethouder.
Generatiepactreserve	Fondsvorming bij kadernota 2017 in het kader van het generatiepact personeel		99.538	Bijdrage voorziening generatiepact ter dekking
Brandweer (beklemd)	Fondsvorming	192.450		Reservering budget brandweerkazerne tgv reserve brandweerkazerne
			219.343	Bijdrage via exploitatie aan voorbereidingskrediet 4120030 Brandweerkazerne. De werkelijke kosten komen tlv deze reserve.
			-62.624	Bijdrage via exploitatie aan krediet 4120030

Vervanging activa IBOR		556.534		Bijdrage wegbeheer inzake rehabilitatie obv beheerplan
Afschr.Bww.Vrz.Schokkerhoek		46.402		Op basis van raadsbesluit 4jul2019 (Voor 2021 nog incidenteel. Vanaf 2022 ingezet bij BW2021/002 Bovo's Zeeheldenwijk)
		108.156		Op basis van Kadernota 2016 Bovenwijkse voorziening Zeeheldenwijk (Voor 2021 nog incidenteel. Vanaf 2022 ingezet bij BW2021/002 Bovo's Zeeheldenwijk)
Afkoopsom havens (beklemd)	Risicoreserve voor lasten inzake havenactiviteiten (ontstaan uit de intertijd ontvangen afkoopsom van het Rijk)		500.000	Overbrenging naar Algemene Reserve
Dekk.Fonds Parel van Flevoland (beklemd)	Fondsvorming	484.550		Bijdrage uit investeringsfonds
		31.423		Rente 1,7%
			-160.000	Dekking investeringskrediet
			35.000	Herstelwerkzaamheden toiletdeel Havenpaviljoen
			34.403	Bijdrage exploitatieonderdeel Historische steiger met havenvuur westelijke havendam Parel van Flevoland
			67.835	Bijdrage exploitatieonderdelen Parel van Flevoland [Autoluw maken: € 12.030, Strandkiosk € 32.346, Toeristische routes € 12.548, Toeristeninfopunt € 33.995]
Afvalstoffenheffing (beklemd)	Deze reserve dient ter (uiteindelijke) egalisatie van de betreffende tarieven	50.791		Resultaat afval T2 2022

## Voorzieningen; voor diverse doeleinden

Voorzieningen	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2021
Wethouders (o.b.v. wet APPA)	1.552.114	34.314	54.864		1.531.563
Generatiepact 2018	5.629	99.538	56.581		48.586
ICT Beheerplan	140.143	168.105	70.715		237.533
Gebouwenbeheer	907.888	9.820	55.631		862.077
Gasexplosie Grote Fok	397.000	35.000	432.000		0
Wegenbeheer	8.199				8.199
Openbare verlichting	86.870	81.000	22.975		144.895
Havenbeheer	592.914	-50.718			542.196
Onderwijs (groot onderhoud)	779.543	55.218	398.797		435.964
Sportpark renovatie velden	211.465	14.539			226.004
Onderhoud zwembad	296.317	177.986	67.305		406.998
Kunstobjectenbeheer	65.542	6.403	46.110		25.835
Kindcentrum	244.858	69.589	2.698		311.749
Rioleringsfonds	1.978.686	564.470	210.236		2.332.920
Woonvisiebeleid 2035+ (actualisatie)	15.979	16.996			32.975
Machines&Materialen beheerplan	59.963	33.787	25.339		68.412
<b>Totaal</b>	<b>7.343.108</b>	<b>1.316.046</b>	<b>1.443.251</b>	<b>0</b>	<b>7.215.904</b>

## Toelichting voorziening mutaties

Voorziening	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Wethouders (o.b.v. wet APPA)	Verplichte voorziening o.b.v. de rechtspositieregeling	34.314		Dotatie pensioenvoorziening (uit BW2008/101)
			54.864	Onttrekking saldo voorz.APPA
Generatiepact 2018	Fondsvorming bij kadernota 2017 in het kader van het generatiepact personeel	99.538		Uit reserve Generatiepact
			56.581	Generatiepact diverse personen
ICT Beheerplan	Gekoppeld aan beheerplan	62.510		Voeding tlv exploitatie, incl.structurele mutaties actueel begr.jaar
		70.000		Uitvoeringsplan plaats- en tijdonafhankelijk werk. Extra voeding beheerplan ICT
		32.000		PTOW inschatting gemaakt. Aanvullende kosten ICT uitrusting. Dekking uit budget reis/verblijfn en verkoop oude apparatuur.
			35.000	Uitvoeringsplan plaats- en tijdonafhankelijk werken. Telefooncentrale en intranet
			35.715	Afrekening dekking planbudget
Gebouwenbeheer	Gekoppeld aan beheerplan		55.631	Werkelijke kosten 2021
Gasexplosie Grote Fok		35.000		Bijdrage Bottenberg gasexplosie Grote Fok Urk
			397.258	Boeking op voorziening ivm gasexplosie
			34.742	Kosten facturen Dommerholt en Barneveld Advocaten
Openbare verlichting	Gekoppeld aan beheerplan	81.000		Voeding beheerplanvoorziening
			22.975	Kosten 2021 beheerplan
Havenbeheer	Gekoppeld aan beheerplan	55.539		Voeding beheerplanvoorziening
		-135.956		Planning periodieke onderhoudsuitgaven
Onderwijs (groot onderhoud)		55.218		Voeding stelpost exploitatie/Obadjaschool/MI vergoeding
			350.000	Dekking maximale bijdrage SUVIS regeling
			48.797	Werkelijke kosten 2021 div.facturen
Onderhoud zwembad	Gekoppeld aan beheerplan	41.251		Verv Tillift 1.638 & Aanp. 5.367



		49.870		SPUK bijdrage 2021 mbt uitgaven obv beheerplan
		94.283		Positief saldo obv motie 15dec2011
			82.120	Planbudget periodiek onderhoud Onderhoud zwembad
			169.443	Aanvulling planbudget obv behpl
			-184.258	Aanvulling planbudget obv behpl
Kunstobjectenbeheer	Gekoppeld aan beheerplan		46.110	Kosten 2021 kunstobj.cf beh.pl.
Kindcentrum		42.915		Structurele voeding obv MJOP
		26.674		Toev.vz.kindc.ivm sleutelsysteem Kindcentrum
Rioleringsfonds	Gekoppeld aan beheerplan Riolering. Deze voorziening dient ter (uiteindelijke) egalisatie van de riooltarieven	-278.595		Bijdrage van de spaarvoorziening riolering 2021
		842.474		Resultaat riolering 2021
			179.019	Afronden project Hooiland / Achterland
Woonvisiebeleid 2035+ (actualisatie)		32.750		Actualisatie Woonvisie Urk 2035+
		-23.743		Planbudget 2021
Verliesgevende complexen grondbedrijf	Verplichte voorziening o.g.v. het BBV		124.220	Verlaging verlies VZ Port of Urk
Oninbare vorderingen havens	Verplichte voorziening o.g.v. het BBV	228.500		Schadeafhandeling BigShip

### Vaste schulden; looptijd van 1 jaar of langer

Vaste schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	55.908.278	20.000.000	4.548.520	71.359.758
<b>Totaal</b>	<b>55.908.278</b>	<b>20.000.000</b>	<b>4.548.520</b>	<b>71.359.758</b>

De totale rentelast over 2021 van de vaste schulden bedroeg € 1.238.876. De transitorische (nog te betalen) rente bedraagt € 678.565. In 2021 is één lening aangetrokken van € 20 mln. bij de BNG. Het aantrekken van de vaste geldlening was nodig voor enige herfinanciering maar vooral voor het financieren van investeringen.

### VLOTTENDE PASSIVA

Vlottende passiva	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.278.177	5.401.055

Overlopende passiva	2.800.089	5.401.495
<b>Totaal</b>	<b>9.078.266</b>	<b>10.802.550</b>

### Netto vlottende schulden; looptijd korter dan 1 jaar

Deze balanspost is uitgesplitst in de volgende categorieën:

<b>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2021</b>
Rekening-courantverhouding met derden	17.959	17.959
Verplichtingen inzake loonheffing en soc. Premies	1.150.867	1.523.178
Betalingen onderweg en diverse tussenrekeningen	130.303	-12.074
Overige crediteuren	4.979.048	3.871.992
<b>Totaal</b>	<b>6.278.177</b>	<b>5.401.055</b>

### Rekening-courantverhouding met derden

Op dit onderdeel is sprake van verplichtingen, voortvloeiend uit een rekening-courantverhouding met de stichting Dorpsherstel Urk. Deze stichting heeft momenteel een "slapend" bestaan.

### Verplichtingen uit heffingen en premies

Op deze post worden verplichtingen inzake de diverse afdrachten van heffingen en premies verantwoord, zowel betreffende lonen gemeentepersoneel als van uitkeringen in het sociale domein. Het gaat om bedragen die betrekking hebben op 2021, maar pas in 2022 daadwerkelijk aan de diverse heffende instanties worden voldaan.

### Betalingen onderweg, diverse tussenrekeningen en overige crediteuren

De posten "Betalingen onderweg en diverse tussenrekeningen" en "Overige crediteuren" moeten, voor het maken een vergelijking, in samenhang met elkaar worden gezien. Op deze posten zijn voornamelijk verantwoord bedragen die in 2021 als kosten in de exploitatie zijn verantwoord, maar waarvan de daadwerkelijke betaling in 2022 valt.

## **Overlopende passiva**

Deze balanspost is uitgesplitst in de volgende categorieën:

Overlopende passiva	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2020	31-12-2021
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.983.288	2.120.255
Transitorische rente onderhandse leningen	757.729	678.564
Diverse overlopende passiva	59.072	72.087
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		2.530.588
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	0	0
<b>Totaal</b>	<b>2.800.089</b>	<b>5.401.495</b>

#### Nog af te wikkelen bijdragen van diverse overheden

Het betreft de van andere overheden ontvangen bijdragen voor specifieke doeleinden. De middelen moeten in een volgend jaar besteed worden, of worden terugbetaald aan de betreffende mede-overheid. Het saldo is ten opzichte van 2020 iets gestegen en is als volgt te specificeren:

<b>De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2020</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Onttrekking</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2021</b>
RMC vroegtijdig schoolverlaten	31.789		16.896	14.893
Onderwijsachterstand beleid GOA	1.351.509	4.786	200.000	1.156.295
WWB werkdeel	43.849		43.851	-2
Verkeersveiligheid BDU provincie	390.399	28.263		418.662
Asielinstroom / vergunninghouders	76.050			76.050
Hulp gedupeerden Toeslagenproblematiek	7.724	2.880		10.604
Brede Impuls Combinatiefunctie	81.968			81.968
Reg. Reductie Energiegebruik Woningen		150.000		150.000
Verduurzamen gem.gebouwen		229.000	17.214	211.786
<b>Totaal</b>	<b>1.983.288</b>	<b>414.929</b>	<b>277.962</b>	<b>2.120.255</b>

#### Transitorische rente onderhandse leningen

De transitorische rente betreft het deel van de rentelast 2021 van aangetrokken langlopende leningen die in 2022 aan de geldverstrekkers wordt betaald.

#### Diverse overlopende passiva

Bij dit onderdeel zijn verantwoord een aantal ontvangen waarborgsommen inzake de Veiling IJsselmeervis- en grondexploitatie.

#### Verplichtingen die in een volgend jaar tot betaling komen

Een groot deel van deze post bestaat uit de afrekening met de provincie van de renovatie van de beide beweegbare bruggen over de Urkervaart. De kosten zijn in 2021 op de betreffende kredieten verantwoord, maar zijn in januari 2022 betaald.

## GEWAARBORGDE LENINGEN

Waarborgen	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2020	31-12-2021
Waarborging van diverse geldleningen	6.354.104	6.159.218
Waarborging van geldlenen particuliere woningen	92.360	70.559
<b>Totaal</b>	<b>6.446.464</b>	<b>6.229.777</b>

Voor een specificatie van de diverse waarborgen verwijzen wij u naar de bijlagen, het overzicht gewaarborgde geldleningen. Wij verwachten niet dat zich in de nabije toekomst aanspraken zullen voordoen.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Op basis van de geldende aanbesteding is net als in 2020 ook in 2021 een risicodossier Jeugdhulp met Verblijf overlegd aan de regio (€ 4,7 miljoen). Omdat deze nog niet formeel beoordeeld is, is deze niet meegenomen in de eindafrekening 2021.

## WNT-verantwoording 2021

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de gemeente Urk van toepassing zijnde regelgeving: Het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor gemeente Urk is € 209.000 (2020: € 201.000). Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

### Bezoldiging topfunctionarissen

Bij gemeenten worden in beginsel als topfunctionarissen alleen de gemeentesecretaris en de griffier aangemerkt.

### Leidinggevende topfunctionarissen

Gegevens 2021	C.J.M. Swart	K.R. Verhoeff	R. Jeltema
<b>Functiegegevens</b>	<b>Gemeentesecretaris</b>	<b>Griffier</b>	<b>*</b>
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/02 – 31/03
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	*
Fte na rato kalenderjaar	1,0	1,0	N.v.t.
Dienstbetrekking?	ja	ja	nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.922	91.996	4.500
Beloningen betaalbaar op termijn	17.992	14.942	0
<b>Subtotaal</b>	<b>117.914</b>	<b>106.938</b>	<b>4.500</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000	*
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>117.914</b>	<b>106.938</b>	<b>4.500</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

<b>Gegevens 2020</b>	<b>R. Jeltema</b>	<b>C.J.M. Swart</b>	<b>K.R. Verhoeff</b>
	<b>Gemeente- secretaris</b>	<b>Gemeente- secretaris</b>	<b>Griffier</b>
<b>Functiegegevens</b>			
Aanvang en einde functieervulling in 2021	01/01 – 16/8	17/8 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Fte na rato kalenderjaar	0,55	0,5	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	165.437	36.586	84.538
Beloningen betaalbaar op termijn	0	6.359	14.257
<b>Subtotaal</b>	<b>165.437</b>	<b>42.945</b>	<b>98.795</b>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	165.859	90.450	201.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>165.437</b>	<b>42.945</b>	<b>98.795</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

### **Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

\* R. Jeltema is als voormalige gemeentesecretaris van de gemeente Urk ingehuurd voor heisessies in de maanden februari en maart 2021. Hij heeft voor deze werkzaamheden 6 dagdelen begeleiding geleverd.

## Overzicht baten en lasten 2021

Overzicht baten en lasten (art 17 BBV) / € 1.000	Begroting 2021						Werkelijk 2021		
	primitief			na wijziging			Lasten	Baten	Saldo
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo			
<b>Programma *</b>	<b>50.363</b>	<b>-23.447</b>	<b>26.916</b>	<b>50.928</b>	<b>-21.244</b>	<b>29.684</b>	<b>58.187</b>	<b>-30.457</b>	<b>27.730</b>
Urk mit eenkanger	17.428	-2.186	15.242	20.240	-3.839	16.401	18.756	-4.370	14.386
Urk leert	4.485	-1.615	2.871	4.807	-2.616	2.191	4.751	-2.648	2.104
Urk werkt	14.165	-13.584	581	8.698	-7.828	871	17.040	-16.265	774
Urk leeft	12.512	-5.498	7.014	15.343	-6.443	8.900	15.061	-6.611	8.450
Urk verbindt	1.773	-565	1.208	1.840	-519	1.321	2.578	-563	2.016
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>16</b>	<b>-34.998</b>	<b>-34.983</b>	<b>-26</b>	<b>-36.731</b>	<b>-36.756</b>	<b>29</b>	<b>-36.806</b>	<b>-36.778</b>
Treasury	-427	-153	-580	-562	-165	-727	-449	-120	-569
OZB woningen	199	-2.692	-2.493	242	-2.726	-2.484	243	-2.721	-2.479
OZB niet-woningen	0	-2.356	-2.356	0	-2.447	-2.447	0	-2.439	-2.439
Belastingen Overig	94	-119	-25	105	-126	-21	126	-115	11
Algemene uitkering	149	-29.678	-29.529	190	-31.266	-31.076	109	-31.411	-31.302
Overhead	7.007	-306	6.702	7.660	-405	7.256	7.711	-397	7.314
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	290	-315	-25
Onvoorziene uitgaven	159		159	392		392	0		0
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>57.544</b>	<b>-58.751</b>	<b>-1.206</b>	<b>58.956</b>	<b>-58.380</b>	<b>576</b>	<b>66.216</b>	<b>-67.975</b>	<b>-1.759</b>
<b>Mutaties reserves</b>	<b>1.927</b>	<b>-720</b>	<b>1.206</b>	<b>6.207</b>	<b>-6.783</b>	<b>-576</b>	<b>8.210</b>	<b>-7.964</b>	<b>245</b>
Urk mit eenkanger	0	-153	-153	1.678	-1.954	-276	3.294	-1.954	1.340
Urk leert	0	0	0	761	0	761	761	0	761
Urk werkt	1.132	-194	938	1.777	-1.275	502	2.398	-1.968	430
Urk leeft	698	-306	392	1.176	-1.930	-754	1.145	-1.716	-571
Urk verbindt	97	-67	30	816	-1.624	-808	611	-2.326	-1.715
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>59.471</b>	<b>-59.471</b>	<b>0</b>	<b>65.163</b>	<b>-65.163</b>	<b>0</b>	<b>74.425</b>	<b>-75.939</b>	<b>-1.513</b>

\*) Bedragen zijn exclusief algemene dekkingsmiddelen, overhead, vpb, onvoorziene uitgaven en reserves



## Overzicht baten en lasten per taakveld 2021

Taak- veld	Omschrijving	Begroting 2021 na wijziging			Werkelijk 2021		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.1	Bestuur	1.107.771	0	1.107.771	1.156.447	-109.728	1.046.719
0.2	Burgerzaken	552.055	-279.182	272.872	528.011	-283.608	244.403
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	36.706	-47.536	-10.830	34.586	-39.919	-5.333
0.4	Overhead	7.660.479	-404.947	7.255.532	7.710.784	-396.526	7.314.258
0.5	Treasury	-562.432	-164.926	-727.359	-449.088	-120.255	-569.342
0.61	OZB woningen	242.338	-2.725.877	-2.483.539	242.650	-2.721.385	-2.478.735
0.62	OZB niet-woningen	0	-2.447.400	-2.447.400	0	-2.438.602	-2.438.602
0.64	Belastingen overig	104.856	-126.269	-21.413	126.121	-115.104	11.017
0.7	Algemene en overige uitk. gemeentefonds	189.724	-31.266.064	-31.076.339	108.916	-31.411.070	-31.302.154
0.8	Overige baten en lasten	398.420	-140.000	258.420	699.482	-48.991	650.491
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	289.864	-315.101	-25.237
0.10	Mutaties reserves	6.207.484	-6.783.299	-575.815	8.209.691	-7.964.284	245.407
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.002.199	0	1.002.199	1.144.296	0	1.144.296
1.2	Openbare orde en veiligheid	627.951	-41.975	585.977	627.644	-38.235	589.409
2.1	Verkeer en vervoer	2.732.574	-102.105	2.630.469	2.463.990	-140.947	2.323.043
2.5	Openbaar vervoer	2.150	0	2.150	0	0	0
2.3	Recreatieve havens	475.442	-363.531	111.911	460.446	-398.121	62.325
2.4	Economische havens en waterwegen	402.158	-287.250	114.908	477.294	-340.117	137.177
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.518.478	-2.518.478	0	2.191.790	-2.164.521	27.269
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	349.488	-231.373	118.115	333.530	-316.269	17.260
3.4	Economische promotie	400.561	-538.347	-137.785	369.615	-565.912	-196.297
4.1	Openbaar basisonderwijs	489.091	-40.000	449.091	475.592	-48.948	426.645
4.2	Onderwijshuisvesting	1.361.648	-767.611	594.037	1.351.044	-767.611	583.433
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.955.943	-1.807.914	1.148.029	2.924.760	-1.831.148	1.093.613
5.1	Sportbeleid en activering	550.974	-339.687	211.288	556.208	-319.965	236.243
5.2	Sportaccommodaties	1.908.564	-1.011.368	897.196	1.920.413	-1.036.145	884.267
5.3	Cultuurpresent,- productie,-participatie	116.250	-15.000	101.250	104.214	0	104.214
5.4	Musea	283.285	-49.364	233.922	255.535	-41.312	214.224
5.5	Cultureel erfgoed	356.731	-30.093	326.637	336.675	-27.509	309.166
5.6	Media	556.304	-87.323	468.982	568.281	-93.874	474.407

5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.207.771	-62.388	1.145.382	1.334.500	-48.777	1.285.723
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.420.066	-88.831	2.331.235	2.131.685	-117.839	2.013.846
6.2	Wijkteams	695.862	-58.214	637.648	736.130	-86.343	649.787
6.3	Inkomensregelingen	4.967.262	-3.423.461	1.543.801	4.458.473	-3.524.734	933.739
6.4	Begeleide participatie	3.743.807	-43.851	3.699.956	3.663.431	-102.890	3.560.541
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	920.433	-1.500	918.933	905.202	-1.080	904.122
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	408.208	-67.000	341.208	371.020	-33.399	337.620
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.422.991	0	3.422.991	2.964.748	0	2.964.748
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	259.553	-223.836	35.717	201.840	-520.179	-318.339
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.376.984	0	2.376.984	2.265.535	0	2.265.535
7.1	Volksgezondheid	1.183.007	-15.000	1.168.007	1.134.463	-61.605	1.072.858
7.2	Riolering	1.643.217	-2.107.464	-464.247	1.757.048	-2.132.647	-375.599
7.3	Afval	1.692.404	-2.042.324	-349.921	1.667.953	-2.045.716	-377.763
7.4	Milieubeheer	2.193.460	-180.000	2.013.460	1.896.383	-204.901	1.691.483
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	350.011	-317.613	32.399	385.422	-426.371	-40.949
8.1	Ruimtelijke Ordening	465.603	-15.281	450.322	384.225	-1.221	383.004
8.2	Grondexpl. (niet-bedrijventerreinen)	2.789.659	-2.802.074	-12.415	11.755.049	-11.719.027	36.022
8.3	Wonen en bouwen	1.395.565	-1.097.298	298.267	1.193.559	-816.962	376.597
	<b>Totaal</b>	<b>65.163.054</b>	<b>-65.163.054</b>	<b>0</b>	<b>74.425.457</b>	<b>-75.938.895</b>	<b>-1.513.438</b>

## Toelichting SISA (Single Information Single Audit)

Jaarlijks dient middels een bijlage bij de jaarrekening verantwoording te worden afgelegd over de besteding van een aantal specifieke uitkeringen aan de verstrekkers van deze uitkeringen.

In deze (hieronder weergegeven) bijlage zijn hiertoe een aantal kengetallen c.q. bedragen opgenomen. De exact in te vullen gegevens per regeling worden door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties via haar website beschikbaar gesteld.

<b>SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022</b>									
<b>Vers Uitker trek ingsc ker ode</b>		<b>Specifieke uitkering Juridische grondslag</b>	<b>Ontvanger</b>	<b>Indicator</b>	<b>Indicator</b>	<b>Indicator</b>	<b>Indicator</b>	<b>Indicato r</b>	<b>Indicator</b>
<b>Jen V</b>	<b>A7</b>	<b>Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving</b>	Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk ) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenninge n? (Ja/Nee)	Eventuel e toelichtin g als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	
				<i>Aard controle R Indicator: A7/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A7/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator : A7/05</i>	
				€ 4.652	€ 33.393	Ja	Ja		
<b>Jen V</b>	<b>A12B</b>	<b>Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegang sbewijzen</b>	Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsr egio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsr egio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindvera ntwoordi ng (Ja/Nee)	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	

			Indicator: A12B/01	Indicator: A12B/02	Indicator: A12B/03	Indicator: A12B/04	Indicator: A12B/05
			Veiligheidsregio Flevoland	€ 39.915	Ja	€ 39.915	Ja
<b>FIN</b>	<b>B2</b>	<b>Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek</b>	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05
			€ 0	11	11	€ 0	€ 0
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08		
			Ja	Ja	Ja		
			<b>Reeks 1</b>	<b>Reeks 1</b>	<b>Reeks 1</b>	<b>Reeks 1</b>	
			Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen	



			gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) <b>Keuze normbedragen</b>  <i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: B2/22</i>		
			€ 0	€ 0		
<b>BZK</b>	<b>C1</b>	<b>Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik</b>	Eindverantwoording (Ja/Nee)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/01</i>	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/02</i>	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/03</i>	
		Gemeenten	Ja	6.658	1.319	
			Projectnaam/nummer per project  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/04</i>	Besteding (jaar T) per project  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/05</i>	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/06</i>	Besteding (jaar T) aan afwijkingen  Alleen invullen bij akkoord ministerie  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/07</i>

		1	2019-000064133 1	€ 103.200	Ja	
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)  Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11</i>
		1	2019-000064133 1	€ 103.200	Er is 13.200 meer besteedt aan het project dan in het projectplan opgenomen. Deze kosten komen door extra inzet om energiebesparende maatregelen bij de huishoudens te krijgen. Kosten zijn door gemeente Urk bijgelegd.	Ja

BZK	C13B	Regeling specifieke uitkering ontzorgingsprogramma maatschappelijk vastgoed	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) (inclusief uitvoering door derden)	Aantal kleine maatschappelijk vastgoedeigenaren waarmee een ontzorgingsproject is gestart	Aantal kleine maatschappelijk vastgoedeigenaren waarmee een ontzorgingstraject is doorlopen tot aan het moment van aanbesteding van maatregelen om vastgoed te verduurzamen	Aantal gebouwde onroerende zaken dat hiermee wordt bereikt door het provinciaal ontzorgingsprogramma	
		SiSa tussen medeoverheden		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C34B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C13B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C13B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C13B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C13B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C13B/06</i>
			1	060184 Gemeente Urk	€ 17.214	€ 17.214	1	0	45
				Kopie CBS(code)	Is binnen het provinciaal ontzorgingsprogramma uitvoering gegeven aan het stimuleren van vraagbundeling bij kleine maatschappelijk vastgoedeigenaren bij de verduurzaming van hun maatschapp	Is de opgedane regionale kennis en ervaring gedeeld met het Kennis- en innovatieplatform verduurzaming maatschappelijk vastgoed? (Ja/Nee/Nvt)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) ten laste van Rijksmidelen ivm SiSa tussen medeoverheden (alleen van toepassing bij SiSa tussen medeoverheden)	



				elijk vastgoed? (Ja/Nee/Nvt)				
			<i>Aard controle R</i>  <i>Indicator: C37B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator: C13B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator: C13B/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator: C13B/10</i>	<i>Aard controle R</i>  <i>Indicator : C13B/1 1</i>	
			1 060184 Gemeente Urk	nvt	nvt	Nee		
<b>BZK</b>	<b>C32</b>	<b>Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen</b>	Beschikking nummer /n aam	Besteding (jaar T)	Cumulatiev e besteding (t/m jaar T)	Start bouwactivite iten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwacti viteiten (indicato r 04) 'Nee' is ingevuld )	Eindvera ntwoordin g (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R</i>  <i>Indicator: C32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2</i>  <i>Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator : C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>  <i>Indicator: C32/06</i>
			1 SUVIS21- 00743218	€ 0	€ 0	Nee	is ingetrok ken	Ja
			2 SUVIS21- 00743402	€ 0	€ 0	Nee	is ingetrok ken	Ja
			3 SUVIS21- 00743526	€ 0	€ 0	Nee	wordt nog ingetrok ken	Ja
			4 SUVIS21- 00743625	€ 0	€ 0	Nee	wordt nog ingetrok ken	Ja

BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikking nummer/n aam	Besteding (jaar T)	Cumulatiev e besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichti ng	Eindvera ntwoordin g (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator : C43/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06</i>
			RREW2020-00449576	€ 0	€ 0	0		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijschelding van gemeentelij ke belastingen van gedupeerden d oor de toeslage naffaire	Aantal gedupeerde n (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringsk osten	Gederfde opbrengste n (jaar T) die voortvloei en uit het kwijscheld en van gemeenteli jke belastinge n	Eindverantw oording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>		
			1	€ 150	€ 0	Nee		
OC W	D8	Onderwijsachte rstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorziening en voor voorschools e educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseis en (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlands e taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor en vroegschol e educatie met bevoegde gezagsorg anen van scholen, houders van kindcentra en peuterspee lzaalen (conform	Opgebouwd e reserve ultimo (jaar T-1)		

					artikel 167 WPO)		
		Gemeenten					
			<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	
			€ 643.615	€ 745.553	€ 7.120	€ 1.351.312	
			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid	
				<b>Bedrag</b>		<b>Bedrag</b>	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>	
		1					
		2					
<b>OC W</b>	<b>D14</b>	<b>Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertra- gingen</b>	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	

				in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen			
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/08</i>	
		1					
<b>len W</b>	<b>E20</b>	<b>Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021</b>	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: E20/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E20/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08</i>	
			1	Nee	0		
<b>EZK</b>	<b>F9</b>	<b>Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie</b>	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting
			<i>Aard controle R Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>
			1 EAW-20-00201573	€ 20.660	€ 20.660	Ja	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				

			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					
<b>SZW</b>	<b>G2</b>	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021</b>	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G2/01	Indicator: G2/02	Indicator: G2/03	Indicator: G2/04	Indicator: : G2/05	Indicator: G2/06
			€ 1.404.284	€ 27.554	€ 61.952	€ 0	€ 17.133	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)



		een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator : G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 98.174			
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalversterking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalversterkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalversterking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden en schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalversterkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden en schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalversterkingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalversterkingen BBZ in (jaar T)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator : G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
<b>SZW</b>	<b>G4</b>	<b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021</b>	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalversterking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalversterking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalversterking (overig)



	Alle gemeenten verantwoord voor Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 3.106	€ 576	€ 17	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 112.386	€ 10.157	€ 0	€ 0	€ 0	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 50.027	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 15.816	€ 10.157	€ 0	€ 0	€ 0	
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>			
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			

		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Ja	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	19	2		Ja	
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	15	1		Ja	
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	6	1		Ja	
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden en schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden en van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)			
			<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>			
				€ 0	0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig		Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
					4			

			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator : G4/18
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
<b>SZW</b>	<b>G12</b>	<b>Kwijtschelden publieke schulden SZW- domein hersteloperatie kinderopvangto eslagaffaire_ gemeentedeel</b>	Gederfde baten die voortvloeie n uit kwijtscheld en schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelde n schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerd en (zoals omschreve n in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensat ie van de kosten die verband houden met het kwijtscheld en van publieke schulden binnen het SZW- domein van de hersteloper atie kinderopva ngtoeslaga ffaire toeslagen)		

		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G12/01 € 0	Aard controle R Indicator: G12/02 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03 11				
VWS	H4	<b>Regeling specifieke uitkering stimulering sport</b>  Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)  Aard controle R Indicator: H4/01 € 164.790	Totale werkelijke berekende subsidie  Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 0					
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten en inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	Aard controle n.v.t.
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	

			Indicator: H4/03	Indicator: H4/04	Indicator: H4/05	Indicator: H4/06	Indicator: : H4/07	Indicator: H4/08	
			1		€ 27.315	€ 70.388	€ 35.412		
			2						
<b>VWS</b>	<b>H8</b>	<b>Regeling Sportakkoord 2020-2022</b>	Beschikking snummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>	
			1	1036147	€ 85.142	€ 0	€ 62.438	€ 0	
			2						
			3						
			4						
			Kopie beschikking snummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>					
			1	1036147	Nee				
			2						
			3						
			4						
<b>VWS</b>	<b>H16</b>	<b>Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden</b>	Betreft jaar	Beschikking snummer / naam	Totale besteding				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/03</i>				

1	2020	SPUKIJZ21 091/Gem. Urk	€ 182.972		
2	2021	SPUKIJZ21 R2110/Gem . Urk	€ 158.358		
	Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch h berekend)	Betreft jaar?
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/06</i>	<i>Aard controle n.v.t Indicator: H16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator : H16/08</i>
1	Zwembad 't Bun	€ 182.972	€ 182.972	€ 0	2020
2	Zwembad 't Bun	€ 158.358	€ 158.358	€ 0	2021

# Bijlagen

## Kredietoverzicht

Overzicht lopende kredieten 31 december 2021					
Interne Orders	Begroot	Werkelijk	Restant	Afrek. in	Stand van zaken/toelichting
4120030 Brandweerkazerne Grond en proceskosten BW20/101	983.563	768.731	-214.832	2022	Op dit moment wordt de grond gesaneerd en is men bezig met het bouwrijp maken ervan. De opstallen zijn inmiddels gesloopt.
4120031 Brandweerkazerne nieuwbouw	4.630.000	30.008	-4.599.992	2023	Op dit moment wordt de laatste hand gelegd aan het voorlopig ontwerp. Een volgende fase is het definitief ontwerp waar in de loop van maart mee wordt begonnen. We lopen nog steeds volgens planning. Dit houdt in dat we in de zomer periode, de tweede helft van 2022 aanbestedingsgereed zijn. Omdat de prijzen op dit moment alle kanten opvliegen, prijsstijgingen van 20% in materialen zijn geen uitzondering, wordt de aanbesteding straks spannend als dit zo doorgaat. Ook de uurlonen laten flinke prijsstijgingen zien.
4210134 Omvorming Vlaak BW18/002	831.000	715.248	-115.752	2022	De reconstructie van de laatste fase (deel tussen rotonde Toppad-Vlaak en kruising Nagel) is voor de bouwvak 2021 afgerond. Nu dient nog de beplanting te worden aangebracht langs de Vlaak en een schelpenpad te worden aangelegd tussen de rotonde Toppad-Vlaak tot de kruising met Nagel. Deze afrondende werkzaamheden zullen uiterlijk maart 2022 gereed zijn.



4210138 Brug Schokkerhoek; 3e Brug 18/09	9.551.761	5.132.291	-4.419.470	2022/2023	Via de jaarlijkse actualisatie van de grondexploitatie en de tussenrapportages wordt er gerapporteerd over de stand van zaken van deze bovenwijkse voorziening en vindt bijstelling plaats. Er is in 2021 rekening gehouden met: € 607.000 toe te voegen vanwege de indexering (conform contractverplichtingen) van de staalprijs 34 % en de indexering van de overige materialen 6%. De post onvoorzien te verhogen naar 10% van de bouwsom. Deze bedraagt op dit moment € 339.436 (5% van de bouwsom). De bijdrage (€ 167.000) aan de remmingwerken en wachtsteigers bij Zwolsebrug (raadsbesluit maart 2021) vindt plaats vanuit deze post. In december 2021 was de stand van zaken van de VtW's € 133.000. De verwachting is dat het krediet in 2022 ten gevolge van het koppelvlak, indexering staal, indexering brandstoffen onder druk komt te staan. Over de stavaza wordt in de eerste tussenrapportage 2022 nader gerapporteerd.
4210140 Ensgat; aansluiting Domineesweg	967.196	56.532	-910.664	2022	De voorbereiding en uitvoering van dit krediet loopt gelijk op met de ontwikkeling van de nieuwe wijk Schokkerhoek (Grondexploitatie complex).
4210141 Herinrichting Singel 20/04	2.932.000	129.206	-2.802.794	2023	De voorbereidingen voor het project zijn in volle gang. De raadpleging van de belanghebbenden is achter de rug. Het eerste bestek is aanbesteed en momenteel in uitvoering. De overige bestekken worden momenteel verder uitgewerkt. Voorbereiding in 2020 en 2021, uitvoering volgens planning in 2021, 2022 en mogelijk 2023.
4210143 Rehabilitatie Staartweg	1.440.000	69.307	-1.370.693	2023	Het werk is in voorbereiding voor uitvoering. Momenteel zijn de onderzoeken en het vergunningetraject in volle gang. Uitvoering naar verwachting 2022-2023

4210150 Recreatief voetpad Urkervaart 21/002	169.028	13.723	-155.305	2023	De daadwerkelijke aanbesteding vindt in juni 2022 plaats, de eerste uitgaven eind 2022. De verwachting is dat het krediet ten gevolge van indexering brandstoffen e.d. aangevuld moet worden. Over de stavaza wordt in de eerste tussenrapportage 2022 nader gerapporteerd.
4210151 Vaarduiker Urkerweg (OW-Zhldw) 21/002	851.445	19.861	-831.584	2023	De daadwerkelijke aanbesteding vindt in juni 2022 plaats, de eerste uitgaven eind 2022. De verwachting is dat het krediet ten gevolge van indexering staal, indexering brandstoffen e.d. aangevuld moet worden. Over de stavaza wordt in de eerste tussenrapportage 2022 nader gerapporteerd.
4210152 Urkerweg fase 1B1 21/002	2.143.396	809.024	-1.334.372	2023	Het aanbrengen van de "voorbelastingen" voor de rotonde en het omleggen van kabels en leidingen hebben inmiddels plaatsgevonden. De werkvoorbereidingen voor de uitvoering van de rotonde en de vaarduiker (zie ook 44210151) zijn gereed. De daadwerkelijke aanbesteding vindt in juni 2022 plaats, de eerste uitgaven eind 2022. De verwachting is dat het krediet ten gevolge van indexering staal, indexering brandstoffen e.d. aangevuld moet worden. Over de stavaza wordt in de eerste tussenrapportage 2022 nader gerapporteerd.
4210154 Hoofdverkeersstructuur Urkerweg door Zeeheldenwijk21/002	3.696.620	0	-3.696.620	2023	
4210155 Verw. Urkerweg, 3e brug, Rotonde (grond)	723.140	0	-723.140	2023	
4210156 Oeververbinding Zwolse Hoek	101.476	0	-101.476	2023	
4210157 Waterberging Schokkerhoek (overdim)	226.771	0	-226.771	2023	
4210158 Nederlands Natuur Werk	357.000	0	-357.000	2023	
4210159 Eindgemaal Urk	1.190.000	15.275	-1.174.725	2023	

4210500 Renovatie A. de Wit & Zw. Brug Bouwkundig 18/100	1.708.595	1.708.595	0	2021	Krediet is afgerond (zie ook 4210152).
4210501 Renovatie A. de Wit & Zw. Brug Installaties 18/100	1.439.530	1.149.839	-289.691	2022	Begin 2022 heeft onze gemeente de eindnota met het totaal verschuldigde bedrag aan de provincie ontvangen. De bedragen die daarvan onderdeel uitmaken zijn volgens afspraak, planning en het beschikbare krediet verlopen (zie ook 4210500). Buiten deze nota valt de aanleg van de stalen hoog/laag steiger bij de A. Witbrug. Hiervoor is binnen de genoemde kredieten € 512.000 beschikbaar. Aannemer Tebezo heeft inmiddels opdracht gekregen om binnen dit plafond uit te voeren. De vergunningen zijn aangevraagd. De uitvoering vindt plaats in mei 2022. Over de stavaza wordt in de eerste tussenrapportage 2022 nader gerapporteerd.
4221123 Aanleg Tweede Trailerhelling	87.500	4.117	-83.383	2022	De vergunningen zijn in 2021/2022 aangevraagd. De uitvoering vindt plaats in april 2022. De werkzaamheden worden binnen het beschikbare krediet uitgevoerd. Opdracht/uitvoering vindt plaats op basis van een bouwteam constructie met aannemer Tebezo. Over de stavaza wordt in de eerste tussenrapportage 2022 nader gerapporteerd.
4530403 Sportboulevard verhardingen BW20/101	95.000	17.147	-77.853	2022	Op dit moment wordt het bestemmingsplan voor Noorderzand nader uitgewerkt. Zodra de uitkomsten hiervan bekend zijn wordt dit afgestemd met de plannen van de sportboulevard en kan verder gegaan worden met de realisatie. Naar verwachting wordt dit in het voorjaar van 2022 verder opgepakt en uitgewerkt.
4530404 Sportboulevard verlichting BW20/101	25.000	0	-25.000	2022	De verlichting wordt samen met de overige werkzaamheden op de sportboulevard opgepakt. Naar verwachting wordt dit voorjaar 2022 verder opgepakt en gerealiseerd.
4531111 Kunstgras Veld 1 SVU Toplaag	340.350	324.106	-16.244	2022	Op dit moment komt er nog 1 factuur. De verwachting is dat het krediet met een kleine overschrijding afgesloten kan worden. Voor de extra kapitaallast is dekking binnen het beheerplan.

					In de 1e TR 2022 kan krediet worden afgewikkeld.
4580714 Speelbos 2.0 BW20/101	260.000	198.718	-61.282	2022	Het grondwerk is gereed en de Staart is weer terug aangebracht. Begin 2022 worden nog diverse speeltoestellen geplaatst en worden fruitbomen geplant. Het speelbos wordt begin 2022 opgeleverd.
4580715 Julianaplantsoen 20/101	150.957	33.050	-117.907	2022	Uitvoering vindt nu plaats en verloopt volgens planning
4722240 Rioolvervanging 2020 20/02	687.280	287.397	-399.883	2022	Voor 2022 staan de volgende rioolwerken op de planning: Werkzaamheden voortkomend uit de nieuwe BRP berekeningen. Extra regenwaterafvoer in het Foksdiep. Een verbinding tussen twee bemalingsgebieden op het Rif. Afkoppelen woningen en kolken op de Molenkamp.
4723503 Zonne-energie Oranjewijk 14/02	192.860	101.941	-90.919	2022	Dit krediet is in 2014 in aanvang genomen. Het krediet blijft in principe doorlopen tot de beschikbare ruimte volledig is opgebruikt of het project is afgerond.
4723505 Onderzoek Sanering Vuilnisbelt 19/07	630.000	587.200	-42.800	2022	In november is begonnen met de sanerings- en herinrichtingswerkzaamheden. In het vroege voorjaar van 2022 wordt het werk afgerond, afhankelijk van de weersgesteldheid i.v.m. de uit te voeren plantwerkzaamheden.
4723506 Klimaatbeleid 20/05	257.758	85.028	-172.730	2022	Dit krediet is gevoed met twee bijdragen vanuit het Rijk voor het opstarten van de energietransitie en in het bijzonder het opstellen van de verplichte Transitievisie Warmte voor de gemeente Urk. Dit is de routekaart hoe de gemeente Urk richting 2050 aardgasvrij wil worden. Onder begeleiding van RHDHV is hieraan afgelopen jaar gewerkt en eind 2021 door de raad vastgesteld. Er worden geen overschrijdingen verwacht. Het restant wordt gebruikt voor de vervolgonderzoeken zoals benoemd in de Transitievisie Warmte Urk.

4724704 Uitbreiding Begraafplaats De Vormt fase 1	2.000.000	0	-2.000.000	2022	Het plan zoals het is goedgekeurd door de raad wordt uitgewerkt tot een bestek. Daarna zal het worden aanbesteed.
4810100 Anterieure overeenkomst Boniverplaatsing herontwikkellocatie	319.346	359.819	40.473	2021	Het contract met Boni kan naar verwachting dit jaar worden gesloten. Na het sluiten het contract zal het bestemmingsplan voor de realisatie van Boni op de nieuwe locatie in procedure worden gebracht. Het sluiten van het contract met de Boni heeft vertraging opgelopen omdat de Boni met een nieuw inpassingplan kwam en omdat eerst het tekort aan parkeerplaatsen op eigen terrein moest worden opgelost (mede in relatie tot de uitbreiding van Visscher Seafood). De oplossing is dat de parkeerplaatsen door de gemeente in de openbare ruimte worden gerealiseerd. Het aantal te realiseren parkeerplaatsen in de openbare ruimte is bepaald op 51. Ook is bepaald dat deze parkeerplaatsen zowel door Visscher Seafood als door Boni kunnen worden gebruikt (dubbelgebruik van parkeerplaatsen) De openbare parkeerplaatsen worden gerealiseerd ten oosten van Visscher Seafood op gronden van het Waterschap. Met het Waterschap is recent op ambtelijk niveau overeenstemming bereikt, dat de gemeente de benodigde gronden van het Waterschap kan pachten.
4810100 Anterieure overeenkomst Boniverplaatsing herontwikkellocatie		-40.473	-40.473	2021	De lasten worden gedekt door een bijdrage van de betreffende projectontwikkelaar. Van de totale te ontvangen bijdrage groot € 350.829 is inmiddels ontvangen een bedrag van € 35.000.
4810106 Aanleg/Realisatie 51 parkeerplekken Visscher Seafood	450.000	0	-450.000	2022	
4830798 Strategisch Aankoop Rabobank	500.000	502.281	2.281	2022	Begin 2021 heeft de gemeente Urk het voormalige pand van de Rabobank aangekocht. Dit pand is aangekocht omdat het qua ligging goed past in het masterplan Hart van Urk.

4999240 PTOW apparaaturr 21/100	390.000	192.382	-197.618	2021/2022	De uitgaven worden eind 2021 en begin 2022 verwacht.
4999308 Routekaart Verduurzaming Gem. gebouwen	229.000	17.214	-211.786	2022	De eerste uitgaven zijn gedaan. De andere kosten worden verwacht in 2022. In de 1e tussenrapportage 2022 wordt u nader geïnformeerd.
4999322 PTOW Aanschaf Meubilair 21/101	216.000	99.522	-116.478	2021/2022	De uitgaven worden eind 2021 en begin 2022 verwacht.
<b>Totaal</b>	<b>40.773.572</b>	<b>13.387.089</b>	<b>27.386.483</b>	<b>&gt;</b>	<b>Totale ruimte binnen de lopende kredieten</b>

### Toelichting

- In de kolommen “Begroot/Werkelijk/Restant” wordt het huidige verloop van de uitgaven van het betreffende krediet weergegeven.
- In de kolom “Afrekening in” wordt het verwachte jaar van afrekening weergegeven.
- In de kolom “Stand van zaken/toelichting” van het overzicht wordt de actuele stand van zaken van het krediet weergegeven.

## Investeringsfonds en ZZL-gelden

### Investeringskrediet

Deelgebied Investeringskrediet (4310013)	Grondslag	Naar afzonderlijk krediet	Blijft tlv investerings- krediet	Boekingen t/m 2021	Rest nog te besteden per 31-12-2021
Bedrijfsgebied	551.994	227.293	324.701	442.489	109.505
Centrumgebied	1.172.500	163.189	1.009.311	850.735	321.765
Randzones	125.000	75.000	50.000	81.567	43.433
Urk als geheel	649.171	463.279	185.892	548.496	100.675
<b>Totaal</b>	<b>2.498.665</b>	<b>928.761</b>	<b>1.569.904</b>	<b>1.923.287</b>	<b>575.378</b>

### ZZL-gelden

Co-financiering (4310012)	Grondslag	Naar afzonderlijk krediet	Blijft tlv ZZL krediet	Boekingen t/m 2021	Rest nog te besteden per 31-12-2021
* De Parel Oppoetsen	400.000		400.000	400.000	0
* Masterplan Duurzame Visserij	300.000		300.000	152.000	148.000
* Buitendijkse Haven/Maritiem	700.000		700.000	100.000	600.000
* Overig (vergaderkosten)	56		56	56	0
* nog niet bestemd of verrekend	99.944		99.944		99.944
<b>Totaal</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0</b>	<b>1.500.000</b>	<b>652.056</b>	<b>847.944</b>

### N50

Bijdrage verbreding N50	Grondslag	Sluiting krediet BW2019/100	Blijft tlv N50 krediet	Boekingen t/m 2021	Rest nog te besteden per 31-12-2021
Krediet 4310011	500.000	50.600	449.400	449.400	0
<b>Totaal</b>	<b>500.000</b>	<b>50.600</b>	<b>449.400</b>	<b>449.400</b>	<b>0</b>

## Incidentele baten en lasten

Overzicht Incidentele lasten en baten per programma > € 30.000			
Programma	Omschrijving	Begroting 2021	Werkelijk 2021
<b>Lasten</b>			
<b>Urk mit eenkanger</b>			
	TOZO (Tijd. Overbr.reg. Zelfst. Ondernemers)	1.447.929	1.232.087
	TOZO (Tijd. Overbr.reg. Zelfst. Ondernemers) Levensonderhoud	0	178.028
	Eénmalige bijdrage aan bouw Talma Urk	240.000	240.000
	Totaal incidentele lasten bedragen < € 30.000	154.817	159.065
reservemutaties	Bijdrage aan Algemene Reserve	353.123	353.123
reservemutaties	Bijdrage aan Algemene Reserve	175.000	175.000
reservemutaties	Bijdrage aan Algemene Reserve	1.150.000	1.150.000
reservemutaties	BTW Compensatiefonds teruggave reïntegratietraject	0	59.039
reservemutaties	Saldo BBZ (bijstand voor zelfstandigen) 2021	0	195.228
reservemutaties	Saldo exploitatie Sociaal Domein	0	1.362.064
<b>Totaal</b>		<b>3.520.869</b>	<b>5.103.634</b>
<b>Urk leert</b>			
	Totaal incidentele lasten bedragen < € 30.000	26.000	28.594
reservemutaties	Basisonderwijs Huisvesting; overheveling budget ventilatie scholen naar 2022	760.533	760.533
<b>Totaal</b>		<b>786.533</b>	<b>789.127</b>
<b>Urk werkt</b>			
	Totale lasten grondexploitatie	14.187.801	12.969.339
	Afwikkeling boekjaar 2021 grondexploitatie	-105.806	892.763
	Implementatiekosten Omgevingswet	11.590	75.862
	Totaal incidentele lasten bedragen < € 30.000	21.500	61.223
reservemutaties	Bovenwijkse voorzieningen Zeeheldenwijk en bijdrage aan reserve bijzondere projecten	213.000	269.266
reservemutaties	Overheveling budget voor duurzaamheidsmaatregelen en projectmatige activiteiten binnen regio Zwolle naar 2022	70.000	70.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. actualisering omgevingswet	100.000	100.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. detailhandelvisie, projectmatig activiteiten regio Zwolle, ontwikkeling economische visie, maatregelen Port of Urk	150.000	142.538
reservemutaties	Bijdrage aan Algemene Reserve	500.000	500.000
reservemutaties	Bijdrage van investeringskrediet Parel van Flevoland aan reserve Dekkingsfonds Parel van Flevoland	515.973	515.973
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	53.052	53.052
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties grondexploitaties	174.845	747.533



<b>Totaal</b>		<b>15.891.956</b>	<b>16.397.549</b>
<b>Urk leeft</b>			
	Incidentele meerkosten onderhoud Bruggen	423.740	423.740
	Overschrijding Palenscherm 2021	249.978	251.176
	Sanering Hooiland	448.927	448.927
	Bijdrage aan krediet Klimaatbeleid	237.098	64.368
	Voorbereiding nieuwe Brandweerkazerne	0	156.718
	Totaal incidentele lasten bedragen < € 30.000	40.510	79.446
	Beschermende maatregelen, onregelmatigheden en camera toezicht	105.662	140.360
reservemutaties	Bijdrage wegbeheer inzake rehabilitatie beheerplan	556.534	556.534
reservemutaties	Bovenwijkse voorzieningen Zeeheldenwijk	108.156	108.156
reservemutaties	Bijdrage aan sportbudget merjarig inzetten	80.000	80.000
reservemutaties	Budget nieuwe brandweerkazerne t.g.v. reserve Brandweer	192.450	192.450
reservemutaties	Overheveling budget Openbaar Vervoer naar 2022	104.000	104.000
reservemutaties	Resultaat Afvalverwerking en verwerking	23.407	50.791
reservemutaties	Egalisatie exploitatie IBOR 2021	58.000	0
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	53.463	53.463
<b>Totaal</b>		<b>2.681.924</b>	<b>2.710.129</b>
<b>Urk verbindt</b>			
	Overhead op projecturen op Algemene Dienst	71.343	71.343
	Eénmalige bijdrage aan krediet Renovatie Ijsvlet, A. de Witbrug en Zwolsebrug	94.599	96.442
	Bijdrage aan reserve Parel van Flevoland (correctie)	-160.000	-160.000
	Bijdrage krediet Parel van Flevoland en Cofin vanuit reserve	160.000	856.577
	Totaal incidentele lasten bedragen < € 30.000	297.121	212.236
reservemutaties	Bijdrage reserves frictiekosten personeel, garantiebanen 2022	350.000	145.000
reservemutaties	Bijdrage reserves t.b.v. budget archivering analoog/digitaal en kantoormeubilair	64.984	64.984
reservemutaties	Bijdrage reserve t.b.v. IBP 2020-2024	33.364	33.364
reservemutaties	Overheveling budget Zaak Gericht Werken DMS-koppelingen (Civision Samenlevingszaken, lojecten, Ikwijtschelding, Belastingen)	64.000	64.000
reservemutaties	Bijdrage saldo 1e tussenrapportage t.g.v. Algemene Reserve	231.756	231.756
reservemutaties	Overheveling kosten wetswijziging heffing WOZ naar 2022	30.000	30.000
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	41.845	41.845
<b>Totaal</b>		<b>1.279.012</b>	<b>1.687.547</b>
<b>Totaal lasten</b>		<b>24.160.294</b>	<b>26.687.985</b>

<b>Baten</b>			
<b>Urk mit eenkanger</b>			
	TOZO (Tijd. Overbr.reg. Zelfst. Ondernemers)	-1.447.929	-1.447.929
	Eénmalige decentralisatie uitkering Gemeente Fonds t.b.v. Gezondheidszorg	-32.051	-32.051
	Eénmalige decenralisatie uitkering Gemeente Fonds t.b.v. versterken aanbod Dementie	0	-50.000
	Totaal incidentele baten bedragen < € 30.000	-10.880	-72.023
reservemutaties	Bijdrage IJslands preventiemodel en tijdelijke aanstelling	-145.416	-145.416
reservemutaties	Bijdrage saldo Sociale Werkvoorziening t.g.v. Algemene Reserve	-175.000	-175.000
reservemutaties	Bijdrage saldo Wet Werk en Bijstand t.g.v. Algemene Reserve	-175.000	-175.000
reservemutaties		-1.213.533	-1.213.533
reservemutaties	Bijdrage van reserve Sociale uitkeringsregelingen t.b.v. extra middelen hulp en steun	-45.368	-45.368
reservemutaties	Bijdrage van reserve Sociale uitkeringsregelingen t.b.v. beleidsmedewerker jeugd en inhuur	-153.000	-153.000
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	-46.788	-46.788
<b>Totaal</b>		<b>-3.444.965</b>	<b>-3.556.108</b>
<b>Urk leert</b>			
	Specifieke uitkering Rijk t.b.v. ventilatie scholen m.b.t. Corona	-410.533	-410.533
	Bijdrage van voorziening t.b.v. dekking maximale bijdrage ventilatie scholen m.b.t. Corona	-350.000	-350.000
	Uitgaven GOA in 2021 via gelden GOA 2020	-200.000	-200.000
	Totaal incidentele baten bedragen < € 30.000	-16.896	-16.896
<b>Totaal</b>		<b>-977.429</b>	<b>-977.429</b>
<b>Urk werkt</b>			
	Totale baten grondexploitatie	-2.597.864	-2.698.194
	Afwikkeling boekjaar 2021 grondexploitatie	-1.904.044	-
			11.362.381
	Bijdrage reserve Dekkingfonds Parel van Flevoland t.l.v. investeringskrediet Parel van Flevoland	-484.550	-484.550
	Totaal incidentele baten bedragen < € 30.000	-6.233	-47.600
reservemutaties	Overheveling budget voor bestemmingsplannen	-45.000	-45.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. omgevingsvisie en inhuur projectleider omgevingswet	-211.590	-211.590
reservemutaties	Overheveling budget voor duurzaamheidsmaatregelen en projectmatige activiteiten binnen regio Zwolle	-70.000	-70.000
reservemutaties	Bijdrage aanjaagfonds BIZ en herinrichting Hofsteepje	-60.000	-60.000
reservemutaties	Bijdrage aan Algemene Reserve	-500.000	-500.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. historische steiger met havenvuur en kapitaal- en exploitatielasten Parel van Flevoland	-41.782	-41.782

reservemutaties	Bijdrage t.b.v. kapitaal- en exploitatielasten Parel van Flevoland en herstel havenpaviljoen 2021	-52.495	-52.495
reservemutaties	Overheveling budget voor rapportage en begeleiding van een staatsteunprocedure door PWC voor de IJsselmeervisserij en nog niet uitgevoerde plannen.	-40.000	-40.000
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	-72.068	-79.997
reservemutaties	Bijdrage aan reserve Strategische Aankopen. grondexploitatie	-172.500	-172.500
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. reserve Grondzaken voorlopige aanslag VPB 2021 grondexploitatie	0	-289.864
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties grondexploitaties	-9.778	-404.695
<b>Totaal</b>		<b>-6.267.904</b>	<b>-16.560.648</b>
<b>Urk leeft</b>			
	Bijdrage vanuit Rijk SPIJZ (Corona regeling m.b.t. ijsbanen/zwembaden)	-158.358	-158.358
	Bijdrage vanuit Rijk (corona) t.b.v cultuursector	-82.072	-78.082
	Subsidie Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)	-150.000	-150.000
	Bijdrage vanuit Rijk t.b.v. controle toegangsbewijzen	-30.000	-54.661
	Overheidssteun Corona 2020	0	-182.972
	Uitkering SPUK (specifieke uitkering stimulering sport) 2021 t.b.v. kosten sportformateur	-40.000	-85.142
	Totaal incidentele baten bedragen < € 30.000	-121.721	-126.491
reservemutaties	Overheveling budget Speeltuinen en weiden en afschrijving vast actief skatebaan	-39.024	-37.280
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. renovatie bruggen	-423.740	-423.740
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. Palenscherm	-161.605	-161.605
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. invoering AVG	-71.250	-71.250
reservemutaties	Overheveling budget Verkeersmaatregelen	-40.000	-40.000
reservemutaties	Overheveling budget Openbaar Vervoer	-52.000	-52.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. kosten sanering Hooiland	-448.927	-448.927
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. egaliseren resultaat IBOR 2021	0	-65.266
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. bedraafplaatsen	-67.000	0
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. kosten voorbereiding nieuwe Brandweerkazerne	0	-156.718
reservemutaties	Overheveling budget en bijdrage t.b.v. Klimaatbeleid	-337.098	-164.368
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	-288.953	-95.100
<b>Totaal</b>		<b>-2.511.748</b>	<b>-2.551.960</b>
<b>Urk verbindt</b>			
	Totaal incidentele baten bedragen < € 30.000	-17.577	-4.905
reservemutaties	Overheveling Coronabudget t.b.v. extra kosten verkiezingen	-31.067	-31.067
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. wachtgeld	-68.975	-68.975

reservemutaties	Bijdrage t.b.v. garantiebanen en project Plaats en Tijd Onafhankelijk Werken	-120.000	-120.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. kosten Bouwarchief 2021	-69.000	-69.000
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. voorziening Generatiepact 2021	-99.538	-99.538
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. WW kosten in 2021	-40.035	-40.035
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. IBP 2000-2024	-32.216	-32.216
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. ZGW DMS koppelingen	-79.200	-79.200
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. investeringslasten en overbrenging budget kostenplaats Singel	-69.837	-69.837
reservemutaties	Overheveling budget BCF, precario- en toeristenbelastingbelasting	-125.898	-125.898
reservemutaties	Bijdrage t.b.v. nadelig saldo	-634.977	-634.977
reservemutaties	Resultaat boekjaar 2020	-239.046	-239.046
reservemutaties	Bijdrage krediet Parel van Flevoland en Cofin	0	-696.577
reservemutaties	Totaal incidentele reservemutaties bedragen < € 30.000	-14.595	-19.635
<b>Totaal</b>		<b>-1.641.960</b>	<b>-2.330.905</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>14.844.006</b>	<b>25.977.051</b>
<b>Saldo</b>		<b>9.316.288</b>	<b>710.934</b>

## Inkomensoverdrachten

### Subsidieregister

Het subsidieregister is een overzicht van alle subsidies en bijdragen die de gemeente Urk in het voorafgaande jaar heeft verstrekt. Het onderstaande register gaat over het jaar 2021. De verstrekte subsidies worden jaarlijks voorlopig verstrekt. Na verloop van het jaar worden de subsidies (aan de hand van de benodigde gegevens) definitief vastgesteld. Zo wordt getoetst op de doelmatigheid en de rechtmatigheid van de subsidie. Opgemerkt wordt dat de subsidies 2021 grotendeels nog definitief vastgesteld moeten worden. De termijnen hiervoor worden benoemd in de subsidieverordening.

Op basis van het gemeentelijk subsidiebeleid wordt inzage gegeven van de verstrekte subsidies en bijdragen. Opgemerkt wordt dat ook reguliere bijdragen (zonder beschikking) in onderstaande overzichten zijn opgenomen.

Overzicht inkomensoverdrachten 2021					
Beleidsonderdeel	Incidentele subsidies	Projectgelden	Structurele subsidies	Gem. regeling en/of wettelijk	Totaal
Economie en Toerisme	3.400	148.878	70.000		<b>222.278</b>
Gezondheidszorg	25.000	65.955	84.517	1.042.493	<b>1.217.965</b>
Jeugd preventie	6.950	95.405	326.638	245.721	<b>674.714</b>
Sport en bewegen			246.763		<b>246.763</b>
Welzijn	44.448	21.645	537.702		<b>603.795</b>
WMO	398.785	109.218	1.303.372	1.691.134	<b>3.502.509</b>
Veiligheid				926.955	<b>926.955</b>
Milieu en leefomgeving			13.320	351.240	<b>364.560</b>
Dienstverlening				46.466	<b>46.466</b>
Participatie			6.500	11.508	18.008
Onderwijs(achterstanden)		1.385.897	78.500	16.550	<b>1.480.947</b>
<b>Eindtotaal</b>	<b>478.583</b>	<b>1.826.998</b>	<b>2.667.312</b>	<b>4.332.067</b>	<b>9.304.960</b>

Overdrachten > € 100.000						
Organisatie	GR / instandhouding	Incidenteel	Projectgelden	Structuur	Wettelijke taak	Eindtotaal
Concern voor Werk	1.657.766					1.657.766
Caritas Urk		100.050	79.655	968.739	222.810	1.371.254
Zorggroep Oude en Nieuwe Land			7.061	461.132	576.313	1.044.506
Veiligheidsregio	917.584					917.584
Flevomeer Bibliotheek			210.779	466.388		677.167
GGD Flevoland	466.180		67.439		40.585	574.204
Schoolvereniging Rehoboth			572.035			572.035

Peuterspeelzaal			342.268	20.000		362.268
Omgevingsdienst Flevoland	351.240					351.240
Talma Urk		240.000				240.000
Reformatorisch basisonderwijs			212.100			212.100
Peuterspeelzalen					158.441	158.441
Stichting Hulp en Steun				149.000		149.000
Stichting Waypoint				107.623		107.623

### Productief partnerschap

De veranderingen in het Sociaal Domein zorgen er voor dat ook de wijze van subsidiëring verandert. In 2016 is een eerste aanzet gegeven voor het productief partnerschap. Deze vorm van bekostiging richt zich vanuit gewenste maatschappelijke effecten zich op het ontwikkelen van heldere, resultaatgerichte productieafspraken: minder regels en (nog) meer uitdaging voor professionals.

Met dit alles wordt gestuurd op het bereiken van resultaten die gemeentelijk beleid in praktijk omzetten en de professional niet teveel beknotten. En daarom een productieve rolverdeling tussen overheden en maatschappelijke organisaties.

INKOMENSOVERDRACHTEN 2021 (subsidies, bijdragen etc.)				
Organisatie	Onderdeel	Omschrijving	Bedrag	Periode
Gemeente Almere	Participatie	Sociale Recherche	11.508	Gem. regeling en/of instandhouding
Gemeente Almere	Veiligheid	Zorg- en veiligheidshuis	966	Gem. regeling en/of instandhouding
Gemeente Almere	Veiligheid	RIEC	8.405	Gem. regeling en/of instandhouding
Gemeente Almere	WMO	uitvoering Wvggz	21.696	Gem. regeling en/of instandhouding
Het Flevolands Archief	Dienstverlening	Gemeenschappelijke Regeling	46.466	Gem. regeling en/of instandhouding
Omgevingsdienst Flevoland	Milieu en leefomgeving	Gemeenschappelijke Regeling	351.240	Gem. regeling en/of instandhouding
GGD Flevoland	Gezondheidszorg	Wet publieke Gezondheid (Gem.Reg.)	466.180	Gem. regeling en/of instandhouding
Veiligheidsregio	Veiligheid	Gemeenschappelijke Regeling	917.584	Gem. regeling en/of instandhouding
Concern voor Werk	WMO	Gemeenschappelijke Regeling	1.657.766	Gem. regeling en/of instandhouding
Talma Urk	WMO	Bijdrage woonzorgcomplex	240.000	Incidenteel
Caritas Urk	Jeugd preventie	Maatschappelijke Diensttijd	6.950	Incidenteel

Caritas Urk	Wmo	Eenzaamheid ouderen	5.600	Incidenteel
Corona compensatie	WMO	Diverse organisaties	65.685	Incidenteel
Bloemencorso Vollenhove	Welzijn	Activiteitsubsidie	500	Incidenteel
Watersportvereniging	Economie en Toerisme	Investeringsubsidie	3.400	Incidenteel
Plein 1890	Welzijn	Investeringsubsidie	4.500	Incidenteel
Odulphus	Welzijn	stripboek Japien de Jode	4.500	Incidenteel
SCAB	Welzijn	Activiteitsubsidie	2.500	Incidenteel
Vuurtoren Urk	Welzijn	Bijdrage	710	Incidenteel
Boodschappenhoek Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie	1.750	Incidenteel
Voedselbank NOP/Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie	2.467	Incidenteel
Organisatie Urkerdag	Welzijn	Exploitatiesubsidie	1.000	Incidenteel
Stichting Vrienden Bosrand	Welzijn	Investeringsubsidie	4.500	Incidenteel
Stichting Culturele Activiteiten	Welzijn	Investeringsubsidie	3.000	Incidenteel
Rijksdienst Ondernemend Nederland	Welzijn	Bijdrage beleefhuis Ut Kunstige Vissershussien	19.021	Incidenteel
Huisartsen Urk	Gezondheidszorg	GGZ project	25.000	Incidenteel
Caritas Urk	WMO	Samen de dag door	87.500	Incidenteel
Winkeliersver. Oud Urk	Economie en Toerisme	BIZ	99.000	Projectgelden
Dorpsvernieuwing	Welzijn	Diverse projecten	9.895	Projectgelden
GGD Flevoland	Gezondheidszorg	Aanbod Opvoeden & ZO	3.552	Projectgelden
GGD Flevoland	WMO	Deelname zorgteams Sociaal Domein	7.631	Projectgelden
Triade Vitree	WMO	Deelname zorgteams Sociaal Domein	7.631	Projectgelden
GGD Flevoland	Gezondheidszorg	Project Gezonde school	12.300	Projectgelden
Cultuurbedrijf NOP	Welzijn	Exploitatiesubsidie	11.750	Projectgelden
Verloskunde Madelief	Gezondheidszorg	Centering pregnancy	17.750	Projectgelden
Project Hartslag Nu	Gezondheidszorg	bijdrage derden	7.353	Projectgelden
Tactus Verslavingszorg	Gezondheidszorg	Verslavingszorg	25.000	Projectgelden
Leger des Heils	WMO	GGZ inloofunctie	25.000	Projectgelden
Caritas Urk	WMO	Project inloophuis dagactiviteiten	25.000	Projectgelden
Progress (als penvoerder)	Jeugd preventie	Groepstrainingen	40.750	Projectgelden
GGD Flevoland	WMO	Regisseur Sociaal Netwerk	43.956	Projectgelden
Gemeente Zwolle	Economie en Toerisme	Bijdrage regio Zwolle	49.878	Projectgelden

Caritas Urk	Jeugd preventie	Ambulant jongerenwerk	54.655	Projectgelden
Flevomeer Bibliotheek	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	210.779	Projectgelden
Peuterspeelzaal	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	342.268	Projectgelden
Kinderopvang Thuiszz	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	19.169	Projectgelden
Kinderopvang Kuukediefien	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	7.500	Projectgelden
Reformatorisch basisonderwijs	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	212.100	Projectgelden
Logopediepraktijk	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	9.594	Projectgelden
Zorggroep Oude en Nieuwe Land	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	7.061	Projectgelden
Schoolvereniging Rehoboth	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	572.035	Projectgelden
ROC Friese Poort	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	1.975	Projectgelden
Overige kinderopvanglocaties	Onderwijs(achterstanden)	GOA / VVE	3.416	Projectgelden
Stichting Urker Botter	Welzijn	Exploitatiesubsidie	4.093	Structureel
SCAB	Welzijn	Exploitatiesubsidie	1.000	Structureel
Stichting Urker Uitgaven	Welzijn	Exploitatiesubsidie	500	Structureel
Muziekvereniging Melodica	Welzijn	Exploitatiesubsidie	485	Structureel
PCOB afd. Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie	485	Structureel
Terminale Thuiszorg Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie	485	Structureel
Showband Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie	1.418	Structureel
Zwembad 't Bun	Sport en bewegen	Zwemles gehandicapten	2.841	Structureel
Zwembad 't Bun	Sport en bewegen	Zwemles gehandicapten	3.792	Structureel
Kapitein Cultuurcoach	Welzijn	Cultuurcoach	4.000	Structureel
Stichting Slachtofferhulp	WMO	Exploitatiesubsidie	4.206	Structureel
Stichting Balansruiters	Welzijn	Exploitatiesubsidie	4.767	Structureel
Stichting De Rots	Jeugd preventie	Exploitatiesubsidie	5.800	Structureel
Zwembad 't Bun	Sport en bewegen	Zwemles kinderen bijstandsgerechtigden	6.000	Structureel
Stichting Vluchtelingwerk	Participatie	Participatie	6.500	Structureel
AandachtPlus	Onderwijs(achterstanden)	Leerplicht / schoolmaatsch.werk	7.500	Structureel
Urk FM	Welzijn	Exploitatiesubsidie	8.323	Structureel
Muziekvereniging Valerius	Welzijn	Exploitatiesubsidie/huurvergoeding	9.918	Structureel



Veilig Verkeer Nederland	Milieu en leefomgeving	Exploitatiesubsidie	12.600	Structureel
Muziekschool Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie/huurvergoeding	17.960	Structureel
Flevomeer Bibliotheek	Sport en bewegen	BSC - cultuurcoach	20.000	Structureel
Peuterspeelzaal	Jeugd preventie	Beheer Kindcentrum Urk	20.000	Structureel
Dierenbescherming	Milieu en leefomgeving	Noodhulp dieren	720	Structureel
Triade Vitree	Onderwijs(achterstanden)	Jeugdhulp in de klas	26.000	Structureel
Huisartsen Urk	Gezondheidszorg	jGGZ praktijkondersteuning	20.897	Structureel
Zwembad 't Bun	Sport en bewegen	Buurtsportcoach	30.000	Structureel
Stichting Kinderboerderij Urk	Welzijn	Exploitatiesubsidie	37.880	Structureel
Caritas Urk	WMO	Huurcompensatie	47.239	Structureel
Stichting Waypoint	WMO	Exploitatie kringloop (via ROVA)	44.003	Structureel
Zorggroep Oude en Nieuwe Land	Onderwijs(achterstanden)	Jeugdhulp in de klas	45.000	Structureel
Flevomeer Bibliotheek	Welzijn	Huurvergoeding	67.736	Structureel
Stichting Waypoint	Gezondheidszorg	Verslavingszorg	63.620	Structureel
Stichting Urk Promotie	Economie en Toerisme	Exploitatiesubsidie	70.000	Structureel
Stichting Hulp en Steun	WMO	Schuldhelpverlening	149.000	Structureel
Caritas Urk	Jeugd preventie	Participatie(coach)	119.827	Structureel
Caritas Urk	WMO	Dagbesteding	171.598	Structureel
Caritas Urk	Sport en bewegen	Buurtsportcoaches/activiteiten budget	184.130	Structureel
Caritas Urk	Jeugd preventie	Jeugd en jongerenwerk	181.011	Structureel
Caritas Urk	WMO	Mantelzorg en vrijwilligerswerk	264.934	Structureel
Flevomeer bibliotheek	Welzijn	Exploitatiesubsidie	378.652	Structureel
Zorggroep Oude en Nieuwe Land	WMO	Algemeen Maatschappelijk Werk	416.132	Structureel
Bureau Gelijke Behandeling	WMO	Exploitatiesubsidie	4.237	Wettelijke taak
Gemeente Almere	Participatie	Bijdrage nazorg ex-gedetineerden		Wettelijke taak
GGD Flevoland	WMO	Toezicht lokale taken WMO	7.435	Wettelijke taak
Kinderopvang Thuiszz	Jeugd preventie	Verdienersregeling	54.130	Wettelijke taak
Caritas Urk	Onderwijs(achterstanden)	Wet Educatie Beroepsonderwijs	16.550	Wettelijke taak
GGD Flevoland	Jeugd preventie	Toezicht kinderopvang	33.150	Wettelijke taak
Zorggroep Oude en Nieuwe Land	Gezondheidszorg	Rijksvaccinatieprogramma	38.952	Wettelijke taak
Peuterspeelzalen	Jeugd preventie	Verdienersregeling	158.441	Wettelijke taak

Caritas Urk	WMO	Toegangsfunctie/clientondersteuning	206.260	Wettelijke taak
Zorggroep Oude en Nieuwe Land	Gezondheidszorg	Consultatiebureau	537.361	Wettelijke taak
		<b>Totaal</b>	<b>9.304.961</b>	