

# Jaarstukken 2021





## Inhoudsopgave

|  |            |
|--|------------|
| <b>Inhoudsopgave</b> .....                                 | <b>3</b>   |
| <b>Welkom</b> .....  | <b>5</b>   |
| Aanbiedingsbrief.....                                      | 5          |
| Bestuur en portefeuillevdeling.....                        | 6          |
| <b>Jaarverslag 2021</b> .....                              | <b>9</b>   |
| Algemeen.....  | 9          |
| Overige toelichtingen .....                                | 20         |
| Totaal overzicht beleidsindicatoren.....                   | 23         |
| <b>Pijler 1 Bestuur en participatie</b> .....              | <b>26</b>  |
| <b>Pijler 2 Zorg</b> .....                                 | <b>44</b>  |
| <b>Pijler 3 Economie, werk en recreatie</b> .....          | <b>57</b>  |
| <b>Pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen</b> ..... | <b>70</b>  |
| <b>Pijler 5 Middelen en Ondersteuning</b> .....            | <b>88</b>  |
| <b>Paragrafen</b> .....                                    | <b>98</b>  |
| Lokale heffingen .....                                     | 98         |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....               | 102        |
| Onderhoud kapitaalgoederen .....                           | 108        |
| Financiering.....  | 114        |
| Bedrijfsvoering.....                                       | 118        |
| Verbonden partijen .....                                   | 119        |
| Grondbeleid.....   | 124        |
| Voortgangsrapportages Grondbeleid .....                    | 128        |
| Corona .....   | 142        |
| <b>Jaarrekening</b> .....                                  | <b>144</b> |

|  |            |
|--|------------|
| Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening .....                   | 144        |
| Balans en toelichting.....   | 163        |
| Bijlage met verantwoordingsinformatie Specifieke Uitkeringen (SiSa)..... | 190        |
| Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld .....               | 211        |
| <b>Bijlagen .....</b>  | <b>213</b> |
| Controleverklaring .....   | 213        |
| Specificatie onderliggende stukken jaarrekening .....                    | 213        |

# Welkom

## Aanbiedingsbrief

### Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Voor u liggen de jaarstukken 2021. In meerdere opzichten is dit een moment om stil bij te staan. Het jaar 2021 is door Corona weer een bijzonder jaar geworden. En ook al lijkt het einde van de coronacrisis in zicht, het blijft onvoorspelbaar hoe die zich ontwikkelt en wat dit voor onze inwoners betekent. Zeker nu zich een nieuwe crisis voltrekt in Oekraïne, die ook een grote impact op ons dagelijks leven zal hebben. Zo zien we bijvoorbeeld nu de energieprijzen flink stijgen, maar ook steeds meer andere zaken worden duurder. Om nog maar te zwijgen van de humanitaire ramp die zich in Oekraïne zelf voltrekt. We blijven - ook daarom - klaar staan voor onze inwoners en ondernemers.

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het beleidsmatige gedeelte van het jaarverslag 2021 is in de raad 2 juni 2022 als onderdeel van de sturingsmonitor door de gemeenteraad reeds vastgesteld.

In de jaarstukken leggen wij aan uw raad verantwoording af over het financiële gevoerde beleid van het verslagjaar 2021 ten opzichte van de begroting 2021. Met andere woorden: hebben wij onze doelstellingen gerealiseerd over het jaar 2021? De jaarstukken worden als laatste document in de Planning en Controlcyclus in de P&C portaal aangeboden.

### Financiële terugblik 2021

Over 2021 is het totaal aan gerealiseerde baten € 68,4 miljoen en aan gerealiseerde lasten € 70,5 miljoen. Het saldo van de gerealiseerde baten en lasten over 2021 bedraagt dan € 2,1 miljoen negatief. Bij de begroting 2021 was al voorzien dat niet alle ambities binnen de structurele ruimte van de begroting zouden passen. Voor de dekking hiervan is een beroep gedaan op de Vrije Algemene Reserve(VAR). Bij de vaststelling van de begroting 2021 is daar door uw raad ook mee ingestemd.

Uw raad heeft vooraf goedgekeurd dat bedragen aan de reserves onttrokken en toegevoegd mochten worden (o.a. via de begroting, voorjaarsbijstelling en najaarsnota). In totaal is er in 2021 reeds een bedrag van € 5,2 miljoen onttrokken aan de reserves. Uiteindelijk is van deze € 5,2 miljoen nog een bedrag van € 3,1 miljoen over. Dit is het bij de jaarrekening 2021 nog te bestemmen positieve resultaat. Ten aanzien van de VAR merken we nog op dat we, ondanks deze onttrekkingen, nog ruimschoots boven de door uw raad vastgestelde ondergrens van € 3,0 miljoen blijven.

### Doorkijk 2022

Formeel sluiten we het jaar 2021 met een positief resultaat van € 3,1 miljoen waarvan € 837.000 wordt toegevoegd aan de VAR. Materieel kunnen we stellen dat we meer uitgeven dan we binnenkrijgen. Dat is een zorgpunt. Het collegeprogramma incidenteel uit de begroting 2021 ad € 3,3 miljoen wordt geheel betaald uit de reserves.

Het jaarresultaat bestaat geheel uit incidentele voor- en nadelen. Als we verder kijken naar de eerste resultaten uit 2022 zien we meer structurele nadelen naar bovenkomen die met name worden veroorzaakt door de hogere inflatie als gevolg van de internationale economische ontwikkelingen. Voor 2022 wordt dit nog opgevangen door een hogere algemene uitkering maar voor de jaren hierna is dit zeker een aandachtspunt. Bij de begroting 2023 wordt u hierover verder geïnformeerd.

### Grondexploitaties

De positieve ontwikkeling bij de kavelverkoop blijft zich doorzetten. Er zijn in 2021 in totaal 43 kavels verkocht (2020: 41). De verkopen leiden er toe, dat een bedrag van € 0,2 miljoen aan de reserve grondexploitatie wordt toegevoegd. Er zijn in 2021, 2 complexen afgesloten namelijk Gasteren 3e fase en Eext Noord Oost.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het college van de gemeente Aa en Hunze,



de heer R.L.H. Schoonderbeek  
secretaris



de heer A.W. Hiemstra  
burgemeester

## Bestuur en portefeuillevdeling

|   |   |  |   |
|---|---|--|---|
| <b>Burgemeester<br/>W. Hiemstra</b>   | <b>A.<br/>Wethouder<br/>I. Berghuis<br/>(Combinatie Gemeentebelangen)</b>           | <b>Wethouder<br/>B. Luinge<br/>(VVD)</b>   | <b>Wethouder<br/>K. ten Brink<br/>(PvdA)</b>  |
|  |  |  |  |
| <i>Vervanging door wethouder Berghuis</i>   | <i>Vervanging door burgemeester</i>   | <i>Vervanging door wethouder ten Brink</i>   | <i>Vervanging door wethouder Luinge</i>   |

|  |  |   |  |
|--|--|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bestuurlijke coördinatie</li> <li>• Algemeen bestuur</li> <li>• Communicatie</li> <li>• Samenwerking Drentsche Aa (Bedrijfsvoering)</li> <li>• Veiligheidsregio (Brandweer/GHOR)</li> <li>• Vergunningen openbare orde en veiligheid incl. evenementen .</li> <li>• Dienstverlening</li> <li>• Personeel en Organisatie</li> <li>• Informatisering en automatisering</li> <li>• Integrale handhaving</li> <li>• Informatieveiligheid en privacy</li> <li>• Vereniging van Nederlandse gemeenten</li> <li>• Vereniging van Drentse gemeenten Westerbork</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ruimtelijke ontwikkeling</li> <li>• Volkshuisvesting, woningbouw</li> <li>• Omgevingsvergunningen</li> <li>• Kern- en buurtgericht werken</li> <li>• Beheer openbare ruimte (o.a. wegen, groen, fietspaden)</li> <li>• Verkeer en Vervoer</li> <li>• Accommodatiebeleid over dorpshuizen</li> <li>• Plattelands- en natuurontwikkeling</li> <li>• Landbouwbeleid m.b.t. versterken landelijk gebied</li> <li>• Begraven en begraafplaatsen</li> <li>• Cultuurhistorie, cultureel erfgoed</li> <li>• RUdD</li> <li>• Eerste loco-burgemeester</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Grondbeleid, grondzaken, gemeentelijk vastgoed</li> <li>• Economische Zaken en werkgelegenheidsbeleid</li> <li>• Grondbeleid, grondzaken en gemeentelijk vastgoed</li> <li>• Inkoop, w.o. aanbestedingsbeleid</li> <li>• Recreatie en toerisme</li> <li>• Recreatieschap Drenthe Diever</li> <li>• Onderwijs, inclusief onderwijs-huisvesting en kindcentra</li> <li>• Volwasseneneducatie</li> <li>• Laaggeletterdheid</li> <li>• Water, waterbeheer en riolering</li> <li>• Afval</li> <li>• Sportbeleid, inclusief sportaccommodaties</li> <li>• Leerplicht</li> <li>• Internationale betrekkingen, w.o. EDR</li> <li>• Volksgezondheid</li> <li>• GGD</li> <li>• Tweede loco-burgemeester</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Financiën, en verzekeringen</li> <li>• Grondbedrijf</li> <li>• Participatie, jeugd en WMO</li> <li>• Belastingen</li> <li>• Stichting Attenta (voorheen sociaal Team)</li> <li>• Arbeidsmarktbeleid en sociale werkvoorziening</li> <li>• Welzijns- en gezondheidsbeleid</li> <li>• Sociale Zaken &amp; armoedebeleid</li> <li>• Duurzaamheid en duurzame energie</li> <li>• Global Goals en Fairtrade</li> <li>• Schuldhulpverlening</li> <li>• Cultuurbeleid</li> <li>• Inburgering, vluchtelingen</li> <li>• Leerlingenvervoer</li> <li>• Gemeenschappelijke regeling Werkplein Drentse Aa (WPDAA)</li> <li>• Gemeenschappelijke regeling Publiek vervoer Groningen- Drenthe</li> <li>• Derde loco-burgemeester</li> </ul> |
|--|--|---|--|

|   |  |   |   |
|---|--|---|---|
| <p><b>Projectportefeuille:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Van Strategische Toekomstvisie 2025 naar Omgevingsvisie</li> <li>• Implementatie omgevingswet</li> <li>• Mijnbouwactiviteiten en schadeafhandeling</li> <li>• P10</li> <li>• Gebiedsontwikkeling Nationaal Park Drentsche Aa</li> </ul> | <p><b>Projectportefeuille:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inwoner participatie/veranderende rol overheid</li> <li>• Leader Zuidoost Drenthe</li> <li>• Agenda voor de Veenkoloniën</li> <li>• Stuurgroep Hunze</li> <li>• Regio Deal voor het onderdeel wonen en coördinator</li> <li>• Cultuur podium Gieter</li> <li>• Uitvoeringsagenda woningbouw</li> </ul> | <p><b>Projectportefeuille:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• N34 ontwikkeling</li> <li>• Toekomst vakantieparken</li> <li>• Ontwikkeling Gasselternveld</li> <li>• Regio Deal voor het onderdeel werk</li> </ul> | <p><b>Projectportefeuille:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kans voor de Veenkoloniën</li> <li>• Regio Deal voor het onderdeel welzijn</li> <li>• Uitvoeringsagenda duurzaamheid</li> </ul> |
|---|--|---|---|



# Jaarverslag 2021

## Algemeen

### Financiële terugblik

#### Inleiding

Deze paragraaf staat vooral in het teken van de financiële terugblik op 2021 (op hoofdlijnen) en de ontwikkelingen/berichtgeving over (het al dan niet kunnen vaststellen van) de rechtmatigheid en getrouwheid van het sociaal domein.

#### Resultaat

Het netto resultaat over het jaar 2021 is € 3.100.000 positief. Hiervan wordt € 837.000 toegevoegd aan de Vrije Algemene Reserve (VAR) en € 207.000 aan de Algemene Reserve van het Grondbedrijf. In de paragraaf Rekeningresultaat 2021 gaan we uitgebreid in op het resultaat over het jaar 2021.

#### (Interne) controle en accountantsoordeel

##### *Interne controle*

Ook in 2021 hebben de teams vele interne controle werkzaamheden uitgevoerd met ondersteuning van het team Financiën. De overall conclusie luidt dat de interne controle voldoende is.

In de jaren 2019 en over 2020 was de inhuur van extern personeel niet rechtmatig. In 2020 zijn we, onder begeleiding van het NIC, begonnen met het rechtmatig aanbesteden voor de inhuur van extern personeel. Dit traject is in mei 2021 afgerond, de aanbestedingen zijn toen gegund en de raamovereenkomsten gesloten.

We hebben veel inzet geleverd om de inhuur van personeel rechtmatig in te kopen en het inhuurprotocol is aangescherpt. De resultaten daarvan zien we terug in 2021. Helaas zijn de doorlooptijden van een aanbesteding dusdanig dat de contracten pas rond de zomer van 2021 zijn ingegaan waardoor nog een deel van de inhuur onrechtmatig heeft plaatsgevonden

Bij de verschillende processen is een aantal adviezen geformuleerd ter verbetering van de kwaliteit van de interne beheersing.

##### *Accountantsoordeel*

Het accountantsoordeel over de jaarrekening bestaat uit een beoordeling van de vraag of sprake is van een getrouw beeld (geen materiële fouten of onzekerheden in de jaarrekening) en een beoordeling van het antwoord op de vraag of de baten en lasten en balansmutaties rechtmatig (in overeenstemming met relevante wet- en regelgeving) tot stand zijn gekomen.

De accountant heeft voor de toetsing van de rechtmatigheid gebruik gemaakt van het Controleprotocol 2021, dat door de raad in de raadsvergadering van 9 december 2021 is vastgesteld. In dat Controleprotocol is de rapporteringstolerantie vastgesteld op € 100.000.

De jaarrekening 2021 is door HZG gecontroleerd. HZG heeft een controle-verklaring verstrekt met een goedkeuring voor het aspect getrouwheid. Voor het aspect rechtmatigheid heeft HZG een verklaring met beperking afgegeven. De verklaring is in de jaarstukken opgenomen onder de 'Bijlagen'.

##### *Behandeling*

De Auditcommissie heeft de jaarstukken 2021 op 20 juni 2022 behandeld. De jaarstukken 2021 worden in de raadsvergadering van 30 juni 2022 ter vaststelling aan uw raad voorgelegd.

##### *Besluitvorming*

Uw raad is bevoegd de jaarstukken vast te stellen en een bestemming aan het resultaat te geven. Voor het voorstel tot bestemming van het resultaat wordt verwezen naar het onderdeel 'Voorstel tot bestemming van het resultaat' en voor het besluit naar het onderdeel 'Besluit tot vaststelling'.

Wij stellen u voor de jaarstukken 2021 vast te stellen en daarmee décharge aan het college te verlenen omtrent het gevoerde financieel beheer.

## Rekeningresultaat 2021

### Inleiding

Zoals we u in het onderdeel Financiële terugblik al hebben gemeld, is het resultaat dat aan de VAR wordt toegevoegd € 837.000.

In 2021 is een aantal budgetten geraamd die nog niet ingezet zijn maar waar nog wel werk of een verplichting tegenover staat en dus wordt voorgesteld om het bedrag van € 2,3 miljoen toe te voegen aan de reserve Incidentele dekkingsmiddelen, daarnaast kan een bedrag van € 0,2 miljoen voor verplichtingen tot en met 2020 vrijvallen van de reserve incidentele dekkingsmiddelen omdat deze activiteiten zijn afgerond.

### Verklaring verschil rekening/begroting

In onderstaande tabel zijn de belangrijkste verschillen tussen de actuele begroting en de jaarrekening weergegeven.

| Resultaat 2021 |  |                  |  |
|----------------|--|------------------|--|
| Nr.            | Omschrijving                               | Bedrag (€)       | I/S Bestemming                         |
| 1              | Pensioenen vm wethouders                   | 158.000          | i VAR                                  |
| 2              | Toeristenbelasting                         | -109.000         | i VAR                                  |
| 3              | Sociaal Domein                             | 468.000          | i VAR                                  |
| 4              | Algemene uitkering                         | 287.000          | i VAR                                  |
| 5              | Automatisering                             | -177.000         | i VAR                                  |
| 6              | Salariskosten                              | -185.000         | i VAR                                  |
| 7              | Boekwinsten verkoop materiele vaste activa | 169.000          | i VAR                                  |
| 8              | SDA Belastingen                            | -114.000         | i VAR                                  |
| 9              | Bermonderhoud                              | 104.000          | i VAR                                  |
| 10             | Vrij vallen incidentele budgetten tm 2020  | 219.000          | i VAR                                  |
| 11             | Overig                                     | 17.000           | i VAR                                  |
|                | <b>Storting VAR</b>                        | <b>837.000</b>   | <b>i VAR</b>                           |
| 12             | Incidentele budgetten                      | 2.076.000        | i Reserve incidentele dekkingsmiddelen |
| 13             | Resultaat grondexploitatie                 | 207.000          | i Algemene reserve grondbedrijf        |
| 14             | Overig                                     | -20.000          | i Overige bestemmingsreserves          |
|                | <b>Totaal</b>                              | <b>3.100.000</b> |  |

## Toelichting rekeningresultaat 2021

Van het positief rekeningresultaat ad € 3.100.000 zal aan de raad worden voorgesteld:

- toe te voegen aan de VAR € 837.000;
- in verband met incidentele budgetten per saldo een bedrag van € 2.076.000 toe te voegen aan de Reserve incidentele dekkingsmiddelen (bestemmingsreserve);
- een bedrag van € 207.000 toe te voegen aan de Algemene reserve van het grondbedrijf (voor een specificatie zie paragraaf van het jaarverslag);
- per saldo een bedrag van € 20.000 te onttrekken aan de bestemmingsreserves Risico's nieuwe sociale wetgeving en Egalisatiereserve Grootonderhoud schoolgebouwen;

Per saldo wordt er door het rekeningresultaat 2021 een bedrag van € 837.000 toegevoegd aan de Vrije Algemene Reserve (VAR).

ad. 1 Pensioenen (voormalige) wethouders (voordeel € 158.000)  
Jaarlijks wordt berekend hoe hoog de pensioenvoorziening (voormalige) wethouders dient te zijn. Mede omdat de rekenrente is gestegen, kan een gedeelte van de aanwezige voorziening vrij vallen. Er is ten gunste van de exploitatie een bedrag vrijgevallen van € 158.000.

ad. 2 Toeristenbelasting (nadeel € 109.000)  
Door het coronavirus zijn (een aantal) accommodaties tijdelijk gesloten geweest, hierdoor is het aantal overnachtingen lager uitgevallen, waardoor er bij de rekening een nadeel ontstaat van € 109.000.

ad. 3 Sociaal domein (voordeel € 468.000)  
Het resultaat bij het Sociaal domein bedraagt €468.000 voordelig. Dit voordeel komt tot stand door Jeugdwet door (voordeel € 518.000), WMO-oud (nadeel € 169.000), Participatiewet (nadeel € 239.000), Minimabeleid inclusief TONK (voordeel € 206.000) en WMO-nieuw (nadeel € 360.000), WMO nieuw Beschermd Wonen (voordeel € 442.000) en overige verschillen (voordeel € 70.000). Voor een toelichting zie pijler 2.

ad. 4 Algemene uitkering (voordeel € 287.000)  
Het verschil tussen het geraamde bedrag en het werkelijk ontvangen bedrag bedraagt € 462.000 voordelig. Aan de raad wordt voorgesteld om hiervan een bedrag van € 112.000 te reserveren voor de versterking van de gemeentelijke dienstverlening, een bedrag van € 17.000 te reserveren voor de ICT t.b.v. de nieuwe wet inburgering en een bedrag van € 46.000 voor noodlijdende instellingen op het gebied van kunst en cultuur. Blijft een bedrag over van € 287.000 dat aan de VAR wordt toegevoegd.

ad. 5 Automatisering (nadeel € 177.000)  
De kosten van automatisering vertonen een stijgende lijn. Met name de omzetting van software in eigendom naar software waarvoor jaarlijks licentiekosten worden berekend is hiervan de oorzaak. Daarnaast zorgt de uitbreiding van personeel (tijdelijk en vast) voor hogere kosten ten behoeve van de werkplek (hardware) en de licenties (software). Hiertegenover staan lagere kapitaallasten a.g.v. een geringer bedrag aan investeringen en door uitstel hiervan. Dit voordeel is echter al in de bestuursrapportage 2021 verwerkt zodat nu alleen het nadeel nog zichtbaar is.

ad. 6 Salariskosten (nadeel € 185.000)  
Het nadeel op de salariskosten wordt voor het grootste gedeelte veroorzaakt door de lagere toerekening van salariskosten naar de projecten (nadeel € 145.000)

ad. 7 Boekwinsten verkoop materiele vaste activa (voordeel € 169.000)  
In 2020 is een stuk grond met pand in Eexterveen gekocht t.b.v het fietspad Annerveenschekanaal-Eexterveen.  
Het pand is in 2021 weer verkocht met een boekwinst (€ 71.000 voordeel)  
Bij de aankoop van een nieuwe Deutz Fahr tractor met maai-arm is de oude Case tractor met maai-arm ingeruild, dit leverde een boekwinst op (€ 98.000 voordeel)

ad. 8 SDA Belastingen (nadeel € 114.000)  
De kosten binnen SDA belastingen zijn hoger dan begroot. Dit komt o.a. door Project van Kuubs naar vierkante meter, de vervanging tussen het oude berichtenverkeer tussen 4WOZ en Civision WOZ berichten, toename aantal bezwaren no cure no pay en de toename van de frictiekosten door ziekte van het personeel.

ad. 9 Bermonderhoud (voordeel € 104.000)  
Voor bermonderhoud was de afgelopen jaren zowel structureel als incidenteel budget beschikbaar. Van incidenteel budget hebben we in 2021 bermverharding aangelegd. Van het exploitatie budget hebben we regulier onderhoud gepleegd (bermverlaging en het opvullen van gaten met granulaat). Wegens prioriteitstelling in de werkzaamheden is er van dit budget geen bermverharding aangebracht. Hierdoor is incidenteel dit voordeel gerealiseerd.  
Vanaf 2022 zal het structureel beschikbare budget volledig worden ingezet voor zowel het aanbrengen van bermverharding als het plagen van regulier onderhoud.

ad.10 Vrijvallen incidentele budgetten tm 2020 (voordeel € 219.000)

Een aantal incidentele budgetten betreffende voorgaande jaren kunnen vrijvallen waarvan de activiteiten gereed zijn of niet meer tot uitvoering komen . Dit betreft o.a. experimenteren met biodiversiteit (€ 49.000), controle brandveiligheid gebouwen en asbestdaken (€ 35.000) en voorschoolse voorzieningen peuters (€ 27.000)

ad. 11 Overige verschillen (voordeel € 17.000)

De overige verschillen tussen begroting en rekening bedragen per saldo € 17.000, dit wordt hier niet verder verklaard.

ad.12 Incidentele budgetten (voordeel € 2.076.000)

Door de raad zijn voor 2021 een aantal incidentele budgetten (voordeel € 2.295.000) geraamd die nog niet ingezet zijn, maar waar nog wel werk of een verplichting tegenover staat. Het betreft o.a. de budgetten voor: Voorliggend veld, preventieve aanpak (€ 240.000), toekomst vakantieparken (€ 215.000), knelpunten in de openbare ruimte (€ 100.000) , duurzaamheidsfonds Duurzaamheid en energietransitie (€ 113.000), duurzaamheidsfonds RREW gelden (€ 262.000) , ondersteuning ivm Corona (€ 206.000), sturing en regie doorontwikkeling organisatie (€ 161.000), doorontwikkeling buitendienst (€ 125.000) en het ontvangen bedrag decembercirculaire Algemene uitkering reserveren voor het oplossen problemen interne en externe dienstverlening (€ 112.000),

Daarnaast kunnen er budgetten vrijvallen (€219.000) waarvan de activiteiten zijn afgerond, zie punt 10.

ad.13 Resultaat grondexploitatie (voordeel € 207.000)

Voor een specificatie van het resultaat wordt verwezen naar het onderdeel Grondbedrijf. Het voordelige saldo kan worden toegevoegd aan de Algemene reserve van het grondbedrijf.

ad.14 Overig (nadeel € 20.000)

Betreft de verrekening met de reserve Risico's nieuwe sociale wetgeving (€ 44.000 nadeel) en de toevoeging aan de Egalisatiereserve Groot onderhoud schoolgebouwen (€ 24.000). De uitgaven worden ten laste van de nog aanwezige bestemmingsreserve gebracht.

## **Grondbedrijf**

### **Algemeen**

Het resultaat van het grondbedrijf maakt onderdeel uit van het totale rekeningresultaat. Zie tevens de in deze jaarrekening opgenomen paragraaf Grondbeleid.

### **Resultaat grondbedrijf**

In het verslagjaar dient volgens het BBV gebruik gemaakt te worden van de zgn. POC-methode: dat wil zeggen dat voor winstneming de Percentage Of Completion methode geldt: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Dit is mogelijk wanneer het waarschijnlijk is dat de economische voordelen die aan het project zijn verbonden naar de gemeente zullen toevloeien. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. de grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. de kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Bij de aanwezige complexen is de POC-methode berekend, resulterend in de tussentijdse winstneming bij het complex Nooitgedacht.

Het resultaat bij de rekening 2021 komt uit op € 207.000voordelig (2020: € 171.000 voordelig).

Het resultaat ontstaat door:

- afsluiten van het complex Gasteren 3e fase, voordeel van € 86.000;
- afsluiten van het complex Eext Noord Oost, voordeel van € 36.000
- een tussentijdse winstneming voor het complex Nooitgedacht, voordeel van € 85.000

Voor de verwachte resultaten en het verloop van de Algemene reserve van het grondbedrijf, wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

## Investerings

In onderstaand overzicht wordt het verloop van de vaste activa over 2021 weergegeven.

|  |  |           |           |             |
|--|--|-----------|-----------|-------------|
| Boekwaarde per 1 januari 2021          |  |           | €         | 38.699.000  |
| Bij:                                   | bruto investeringen                                | €         |           |             |
|  |  | 5.066.000 |           |             |
|  | verstrekkingen geldleningen                        | € 88.000  |           |             |
|  |  |           | €         |             |
|  |  |           | 5.154.000 |             |
| Af:                                    | afschrijvingen                                     | €         |           |             |
|  |  | 1.999.000 |           |             |
|  | aflossingen leningen                               | € 387.000 |           |             |
|  | onttrekkingen aan de reserves / bijdragen derden   | € 0       |           |             |
|  | desinvesteringen / verminderingen                  | € 924.000 |           |             |
|  |  |           | -€        |             |
|  |  |           | 3.310.000 |             |
|  |  |           |           | € 1.844.000 |
| Boekwaarde per 31 december 2020        |  |           | €         | 40.544.000  |
| Bedragen van € 100.000 of groter zijn: |  |           |           |             |
|  | Ver- en nieuwbouw MFC De Boerhoorn                 |           |           | € 2.416.000 |
|  | Aanpassen ruimteakoestiek sporthallen en sportzaal |           |           | € 104.000   |
|  | Tractor  |           |           | € 169.000   |
|  | Maaier arm   |           |           | € 100.000   |
|  | Vervanging riolering Julianalaan                   |           |           | € 545.000   |
|  | Openbare verlichting                               |           |           | € 158.000   |
|  | Fietspad Annerveenschekanaal-Eexterveen            |           |           | € 224.000   |
|  | Herinrichting openbare ruimte centrum Gieten       |           |           | € 255.000   |
|  | Fietspad Anloo-Eext                                |           |           | € 132.000   |
|  | Fietspad Bosweg Anloo                              |           |           | € 150.000   |
|  | Herinrichting dorpskern Grolloo                    |           |           | € 133.000   |

## Reserves en voorzieningen

| Reserves                                | 31-12-2021        | 31-12-2020        | Mutatie                |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|
| Algemene reserve                        | 12.600.000        | 14.000.000        | -<br>1.400.000         |
| Bestemmingsreserve                      | 7.194.000         | 10.295.000        | -<br>3.101.000         |
| Reserve grondbedrijf                    | 3.028.000         | 2.857.000         | 171.000                |
| <b>Totaal reserves</b>                  | <b>22.822.000</b> | <b>27.152.000</b> | <b>-<br/>4.330.000</b> |
| Saldo baten en lasten algemene dienst   | 2.893.000         | 677.000           | 2.216.000              |
| Saldo baten en lasten grondbedrijf      | 207.000           | 171.000           | 36.000                 |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>            | <b>25.922.000</b> | <b>28.000.000</b> | <b>-<br/>2.078.000</b> |
| <b>Voorzieningen</b>                    | <b>7.848.000</b>  | <b>7.176.000</b>  | 672.000                |
| <b>Totaal reserves en voorzieningen</b> | <b>33.770.000</b> | <b>35.176.000</b> | <b>-<br/>1.406.000</b> |

### Algemeen

De reserves en voorzieningen zijn per saldo met € 1.406.000 afgenomen ten opzichte van de stand per 31 december 2020. De afname komt m.n. door de afname van de bestemmingsreserves.

Bij de jaarstukken is in de bijlage een overzicht toegevoegd van de reserve incidentele dekkingsmiddelen. Bij de Toelichting op baten en lasten per pijler is aan het einde van iedere pijler een overzicht opgenomen van de mutaties in de reserves.

Door de wijziging in het BBV in 2007 zullen bij de resultaatbepaling aan de raad diverse toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves ter goedkeuring worden voorgelegd.

Voor een specificatie en onderbouwing wordt verwezen naar het Voorstel tot bestemming van het resultaat

### Algemene reserve

De algemene reserve is per saldo met € 1.400.000 afgenomen. Hieronder zijn de mutaties in de algemene reserve weergegeven:

| Mutaties Algemene Reserve  | Toevoeging         | Onttrekking        | Saldo                    |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|
| <b>Weerstandsdeel (WAR)</b>  |                    |                    |                          |
| <b>Vrije Algemene Reserve (VAR)</b>                                  |                    |                    |                          |
| Resultaat Jaarrekening 2020  | € 170.000          |                    |                          |
| Resultaat Sociaal domein 2020 ten laste van de VAR                   |                    | € 613.000          |                          |
| Reserve dekking kaptaallasten Openbare ruimte Gieten uit VAR         |                    | € 50.000           |                          |
| Gebiedsfonds Oostermoer, bijdrage uit VAR                            |                    | € 312.000          |                          |
| Incidenteel sluitend maken begroting 2021                            |                    | € 3.316.000        |                          |
| Budgetruimte incidenteel resultaat t.l.v. VAR; bijstellingen         | € 7.000            |                    |                          |
| Budgetruimte structureel incidenteel toevoegen aan VAR               | € 1.568.000        |                    |                          |
| Budgetruimte structureel onttrekking aan de VAR (Bestuursrapportage) |                    | € 238.000          |                          |
| Budgetruimte incidenteel naar de VAR (Bestuursrapportage)            |                    | € 223.000          |                          |
| Budgetruimte structureel onttrekking aan de VAR (Najaarsrapportage)  |                    | € 8.000            |                          |
| Reserve dekking kaptaallasten Eekschillersweg naar VAR               | € 87.000           |                    |                          |
| Budgetruimte incidenteel naar de VAR (Najaarsrapportage)             | € 1.528.000        |                    |                          |
| <b>Totaal</b>  | <b>€ 3.360.000</b> | <b>€ 4.760.000</b> | <b>€ -<br/>1.400.000</b> |

De algemene reserve kan als volgt worden gespecificeerd:

|                      | 31-12-2021  | 31-12-2020  |
|----------------------|-------------|-------------|
| Weerstandsdeel (WAR) | € 5.653.000 | € 5.653.000 |
| Vrije deel (VAR)     | € 6.947.000 | € 8.347.000 |
| Totaal               | €           | €           |
|                      | 12.600.000  | 14.000.000  |

De WAR bedraagt per 31 december 2021 € 5,6 miljoen. Vanaf het verslagjaar 2018 wordt er geen rente meer toegevoegd aan de reserves.

#### Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn vergeleken met de stand per ultimo 2021 met € 3.101.000 afgenomen. Voor een specificatie van de mutaties in de bestemmingsreserves wordt verwezen

naar de onderdelen Voorstel tot bestemming van het resultaat en de Toelichting op de balans.

#### Algemene reserve van het Grondbedrijf

De Algemene reserve van het grondbedrijf is per eind 2021 €171.000 hoger. Dit wordt veroorzaakt door:

- de verwerking van het rekeningresultaat 2020 (voordeel € 171.000);

#### Saldo baten en lasten (algemene dienst en grondbedrijf)

Hiervoor wordt verwezen naar Saldo rekening van baten en lasten.

#### Voorzieningen

De voorzieningen zijn per saldo met € 672.000 toegenomen. Voor een specificatie van deze toename wordt verwezen naar de Toelichting op de balans.

## Saldo rekening van baten en lasten

Het saldo van de rekening van baten en lasten algemene dienst 2021 (€ 2.893.000 voordelig) en het saldo van het grondbedrijf (€ 207.000 voordelig) bedraagt, na verwerking van de mutaties van de reserves, € 3.100.000 voordelig. Conform de voorschriften wordt het resultaat afzonderlijk op de balans opgenomen.

Van het resultaat na bestemming zal de raad worden voorgesteld de nodige toevoegingen en onttrekkingen aan de (bestemmings)reserves te doen (per saldo € 2.057.000 voordelig). Voor het voorstel en een onderbouwing, wordt verwezen naar Voorstel tot bestemming van het resultaat.

Het saldo van de grondexploitatie bedraagt € 207.000 voordelig (2020: € 171.000voordelig). Aan de raad wordt voorgesteld om het bedrag toe te voegen aan de Algemene reserve van het grondbedrijf.

## Rechtmatigheid

Ingaande het jaar 2005 geeft de accountant over de rekening naast een oordeel over de getrouwheid tevens een oordeel over de rechtmatigheid. Met de rechtmatigheid wordt bedoeld dat de baten en lasten en balansmutaties rechtmatig (in overeenstemming met relevante wet- en regelgeving) tot stand zijn gekomen. Het toetsingskader voor de controle door de accountant wordt door de raad vastgesteld in het Controleprotocol. Dit Controleprotocol, geldend voor het verslagjaar 2021, is in de raad van 9 december 2021 vastgesteld. De rapporteringstolerantie is vastgesteld op € 100.000.

In het Verslag van bevindingen behorende bij de Jaarstukken 2021, heeft onze accountant aangegeven, dat de gemeente Aa en Hunze voor het aspect rechtmatigheid, een verklaring met beperking krijgt. Dit is, na 2 jaar een afkeurende verklaring op het gebied van de rechtmatigheid, een substantiele verbetering. Het oordeel geeft de accountant na de controle op de rechtmatigheid bij de diverse significante processen bij de gemeente, waaronder de onderdelen die de gemeente zelf heeft uitgevoerd voor het sociaal domein.

Uit de stukken die de gemeente heeft ontvangen van de Sociale Verzekeringsbank blijkt, dat de uitvoering van de persoonsgebonden budgetten (PGB's) voor het jaar 2021 onrechtmatig is geweest, zowel voor de WMO als voor de jeugdzorg.

De onrechtmatigheid bij de SVB, betekent een onzekerheid voor de rekening van Aa en Hunze van in totaal € 580.000

### **Interbestuurlijk toezicht (IBT)**

Per 1 oktober 2012 is de Wet revitalisering generiek toezicht van kracht geworden. Uit deze nieuwe wet blijkt dat het toezicht soberder, selectiever en risicogerichter dient te worden en gaat uit van vertrouwen van de toezichthouder. Het is in eerste instantie niet aan de toezichthouder, maar aan de gemeenteraad om toezicht te houden op de uitoefening van medebewindstaken door de colleges.

Samen met de gemeenten in Drenthe zijn op basis van de gewijzigde wetgeving toezichtcriteria ontwikkeld. Uit deze criteria blijkt of er sprake is van goede, matige of slechte uitvoering van de medebewindstaken. Ook met alle gemeenten in Drenthe is afgesproken om een zelfbeoordeling te gaan doen en deze beoordeling in de jaarrekening op te nemen. Afgesproken is dat in het jaarverslag bij de jaarrekening verantwoording over de medebewindstaken wordt opgenomen.

Over het algemeen kan worden geconcludeerd dat de medebewindstaken adequaat en doelmatig worden uitgevoerd. Op enkele onderdelen zijn er verbeterpunten mogelijk en hiervoor zijn concrete actiepunten geformuleerd.



| Ruimtelijke ordening  | Groen/Oranje/Rood | Toelichting   |
|---|-------------------|---|
| Gemeente beschikt voor het gehele grondgebied over actuele, bestuurlijk vastgestelde structuurvisie(s) conform de wettelijke vereisten  |                   | Gemeente Aa en Hunze heeft een in 2016 vastgestelde structuurvisie die voldoet aan de eisen Wro |
| Gemeente beschikt voor het gehele grondgebied over actuele, bestuurlijk vastgestelde bestemmingsplannen conform de wettelijke vereisten |                   |   |
| <b>Totaalbeeld</b><br><i>Is er reden voor extra aandacht?</i>   |                   | Nee   |

| Omgevingsrecht   | Groen/Oranje/Rood | Toelichting   |
|--|-------------------|---|
| Gemeente heeft een actueel beleid op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH), inclusief veiligheid, bouwplantoetsing, bodembeleid en een probleem- en risicoanalyse |                   | U&H wordt dit jaar nog vastgesteld. Opgesteld in samenwerking met andere gemeenten en Master Meester. |
| Gemeente heeft een consistent en duidelijk, bestuurlijk vastgesteld Jaarprogramma op het gebied van VTH, met voldoende operationele doelen   |                   |   |
| Gemeente heeft een bestuurlijk vastgesteld Jaarverslag op het gebied van VTH   |                   | Wegens personeelwisselingen is dit nu in afrondende fase  |
| Uit het Jaarverslag blijkt dat doelen en normen op het gebied van VTH zijn behaald volgens de wettelijke vereisten   |                   | Groen/oranje door corona en personeelwisselingen  |
| Gemeente heeft een bestuurlijk vastgestelde kwaliteitsverordening op het gebied van VTH  |                   |   |
| <b>Totaalbeeld</b><br><i>Is er reden voor extra aandacht?</i>  |                   | Nee   |

| Ruimtelijk erfgoed   | Groen/Oranje/Rood | Toelichting  |
|--|-------------------|--|
| Gemeente heeft bij de vaststelling van nieuwe bestemmingsplannen, of bij vrijstelling op bestaande plannen, aangegeven op welke wijze wordt omgegaan met in geding zijnde cultuurhistorische en archeologische waarden; deze bestemmingsplannen zijn bestuurlijk vastgesteld |                   | Cultuurhistorische en archeologische waarden zijn in bestemmingsplannen meegenomen |
| Gemeente heeft een commissie ingesteld, die adviseert over omgevingsvergunningen voor het aanpassen van een beschermd monument en vraagt deskundig advies bij vergunningverlening waarbij cultuurhistorische en/of archeologische waarden aan de orde zijn                   |                   | Gemeente maakt gebruik van de CRKC van LIBAU                                       |
| Binnen de gemeente vindt adequaat toezicht en handhaving plaats op het gebied van monumenten en archeologie; dit is tevens vastgelegd in documenten  |                   | Toezicht vindt plaats op basis van UNH-strategie                                   |
| <b>Totaalbeeld</b><br><i>Is er reden voor extra aandacht?</i>  |                   | Nee  |

| Huisvesting statushouders  | Groen/Oranje/Rood | Toelichting  |
|--|-------------------|--|
| Gemeente voldoet aan de halfjaarlijkse taakstelling (eerste helft van het jaar) op het gebied van huisvesting van statushouders en heeft geen achterstand of loopt hierop in |                   | Taakstelling is niet volledig behaald als gevolg van te weinig beschikbare woningen.                         |
| Gemeente voldoet aan de halfjaarlijkse taakstelling (tweede helft van het jaar) op het gebied van huisvesting van statushouders en heeft geen achterstand of loopt hierop in |                   | Taakstelling is niet volledig behaald als gevolg van te weinig beschikbare woningen.                         |
| <b>Totaalbeeld</b><br><i>Is er reden voor extra aandacht?</i>  |                   | De gemeente Aa en Hunze voldoet niet aan haar verplichtingen, dit vraagt extra aandacht en heeft prioriteit. |

| Archief   | Groen/Oranje/Rood | Toelichting  |
|---|-------------------|--|
| Zijn de belangrijkste risicovolle thema's geïdentificeerd?  |                   | De risico's zijn in kaart gebracht en vastgelegd in een plan van aanpak.   |
| Zijn er voor deze thema's al verbetermaatregelen getroffen? |                   | Voor nog niet alle thema's zijn verbetermaatregelen getroffen. We zijn daar wel hard mee bezig. We hopen in de loop van 2022 voor alle thema's de verbetermaatregelen te hebben getroffen. |
| Zijn er resultaten geboekt?                                 |                   | Niet alle gewenste resultaten zijn geboekt. Dit is te wijten aan personeelsgebrek en de corona-  |

|   |  |  |
|---|--|--|
|   |  | maatregelen. Wel zijn grote stappen gezet in het digitaal vernietigen en zijn alle bouwdoSSIERS gedigitaliseerd en ontsloten.      |
| Totaalbeeld: Is er reden voor extra aandacht? |  | Er is goed en open contact met de Provinciale Archiefinspectie . Het plan van aanpak en de te behalen resultaten worden besproken. |

#### Toelichting kleuren

Symbolen met kleuren staan voor mate waarin de vereiste informatie, conform het informatiearrangement, tijdig en/of volledig is aangeleverd door de betreffende gemeente

De symbolen met de kleuren groen, oranje en rood in de tabel staan voor de mate waarin de betreffende gemeente op het toezichtdomein de vereiste informatie,

conform het informatiearrangement, tijdig en/of volledig heeft aangeleverd bij de provincie.

Groen : goed; de gemeente heeft de vereiste informatie tijdig en volledig aangeleverd.

Oranje : voldoende; de gemeente heeft de vereiste informatie niet tijdig en/of niet volledig aangeleverd.

Rood : onvoldoende; de gemeente heeft de vereiste informatie niet aangeleverd vóór de beoordeling.

## Voorstel tot bestemming van het resultaat tabel

### Voorstel tot bestemming van het resultaat

Het nadelige gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten, vaststellen op -€ 2.077.903

als uitvoering van de begroting en begrotingswijzigingen is volgens het Overzicht mutaties Reserves en Voorzieningen

|   |   |              |             |
|---|---|--------------|-------------|
| - | toegevoegd aan de reserves een bedrag van | -€ 3.724.974 |             |
| - | onttrokken aan de reserves een bedrag van | € 8.903.187  |             |
|   |   |              | € 5.178.213 |
|   |   |              | € 3.100.310 |

De raad wordt voorgesteld om:

de volgende bedragen toe te voegen aan onderstaande reserves

|   |  |             |             |
|---|--|-------------|-------------|
| - | reserve incidentele dekkingsmiddelen             | € 2.295.500 |             |
| - | Egalisatiereserve Groot onderhoud schoolgebouwen | € 24.000    |             |
| - | Algemene reserve van het grondbedrijf            | € 206.687   |             |
| - | Vrije algemene reserve                           | € 837.089   |             |
|   |  |             | € 3.363.276 |

de volgende bedragen te onttrekken

|   |   |           |             |
|---|---|-----------|-------------|
| - | reserve incidentele dekkingsmiddelen      | € 218.966 |             |
| - | reserve risico's nieuwe sociale wetgeving | € 44.000  |             |
|   |   |           | € 262.966   |
|   |   |           | € 3.100.310 |

Gerealiseerd resultaat (toevoegingen -/- onttrekkingen)

Hierna wordt een onderbouwing gegeven van de toevoegingen en onttrekkingen aan de diverse reserves

## Voorstel tot bestemming van het resultaat

### Toevoegingen aan de reserves

#### Incidentele Budgetten (€ 2.295.500)

Door de raad zijn voor 2021 nog een aantal incidentele budgetten geraamd die nog niet ingezet zijn, maar waar nog wel werk of een verplichting tegenover staat.

#### Egalisatiereserve Groot onderhoud schoolgebouwen (€ 24.000)

Het ontvangen bedrag voor groot onderhoud wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

#### Algemene reserve van het grondbedrijf (€ 206.687)

Ingaande het jaar 2017 wordt de POC-methode toegepast voor de winstneming bij de grondexploitatie. Onder voorwaarden moet een winstneming gedaan worden.

Van de aanwezig complexen, voldoet het complex Nooitgedacht aan de voorwaarden. Het betekent een winstneming van € 85.000. Daarnaast zijn de volgende complexen eind 2021 afgesloten Gasteren 3e fase winstneming € 85.368 en Eext Noord Oost, winstneming € 36.319. Het totale resultaat bedrag ad. € 206.687 wordt via het rekeningresultaat toegevoegd aan de Algemene reserve van het grondbedrijf.

### Vrije Algemene Reserve (€ 837.089)

In totaal wordt een bedrag van € 837.089 toegevoegd aan de Vrije Algemene Reserve. Zie verder onderdeel Rekeningresultaat van het jaarverslag.

### Onttrekkingen aan de reserves

#### Incidentele budgetten (€ 218.966)

Als gevolg van de heroverweging van de reserves incidentele dekkingsmiddelen kunnen er incidentele budgetten vrijvallen. Dit betreft budgetten waarvan de activiteiten gereed zijn of niet meer tot uitvoering komen.

#### Reserve Risico's nieuwe sociale wetgeving (€ 44.000)

Een salarisbijdrage ten behoeve van de projecten komt uit de Reserve Risico's nieuwe sociale wetgeving (€ 44.000). Bedrag kan ten laste van de aanwezige bestemmingsreserve worden gebracht.

## Besluit tot vaststelling

De raad van de gemeente Aa en Hunze;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van de gemeente Aa en Hunze, waarvan de overwegingen integraal deel uit maken van dit besluit;

### **b e s l u i t :**

- de jaarstukken over het jaar 2021 vast te stellen;
- in te stemmen met de voorgestelde bestemming van het Gerealiseerde resultaat 2021;

Aldus besloten door de raad van de gemeente Aa en Hunze in de openbare vergadering van 30 juni 2022.

De plv. griffier,



Dhr. H.M. Flokstra

De voorzitter,



Dhr. A.W. Hiemstra

## Overige toelichtingen

### Overzicht algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving

Rekening 2021

|  |        |        |
|--|--------|--------|
| Lokale heffingen:  |        |        |
| - Onroerende zaakbelastingen   |        | 4.564  |
| -  |        |        |
| Toeristenbelasting   |        |        |
| 1.538  |        |        |
| -  |        |        |
| Forensenbelasting  |        |        |
| 164  |        |        |
|  | 6.266  |        |
| Algemene uitkering gemeentefonds, incl. sociaal domein                                   |        | 40.930 |
| Dividenden   | 203    |        |
|  |        |        |
| Saldo financieringsfunctie (betaalde en ontvangen rente, exclusief rente eigen vermogen) |        |        |
| - ontvangen rente  |        | 1      |
| 5  |        |        |
| - betaalde rente   |        |        |
| - 4  |        |        |
|  | 11     |        |
| Saldo tussen compensabele BTW en de uitkering uit het BTW-compensatiefonds               |        |        |
| - Ontvangen Compensabele BTW 2020  |        | 4.364  |
| - Opgenomen op de balans Compensabele BTW 2020   |        | 4.461  |
|  | -97    |        |
| Overige algemene dekkingsmiddelen (o.a. berekende rente eigen vermogen)                  | 0      |        |
|  |        |        |
| Totaal algemene dekkingsmiddelen   | 47.313 |        |
| Onvoorzien   | 0      |        |
|  |        |        |
| Totaal   | 47.313 |        |

## Overzicht Overhead en vennootschapsbelasting

| Overzicht Overhead  |                                    |                  |                  |                  |                      |                |                |                |                |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Specificatie taakveld<br>0.4 Ondersteuning<br>organisatie |                                    |                  |                  |                  |                      |                |                |                |                |
|   |                                    | Lasten           |                  |                  |                      | Baten          |                |                |                |
|   |                                    | Begroting        | Begroting        | Rekening         | Saldo                | Begroting      | Begroting      | Rekening       | Saldo          |
|   |                                    |                  | na wijz.         |                  |                      |                | na wijz.       |                |                |
| 0.4.1.  | Ondersteuning organisatie algemeen | 4.554.911        | 6.128.250        | 6.569.382        | -<br>441.132         | 216.233        | 216.233        | 386.493        | 170.260        |
| 0.4.2.  | Huisvesting                        | 429.972          | 438.617          | 523.307          | -84.690              | 41.218         | 42.137         | 53.300         | 11.163         |
| 0.4.3.  | Apparaatskosten                    | 958.758          | 1.147.949        | 1.087.590        | 60.359               | 28.496         | 28.979         | 16.511         | -12.468        |
| 0.4.4.  | Automatisering                     | 1.335.494        | 1.416.643        | 1.618.205        | -<br>201.562         | 68.598         | 69.764         | 57.401         | -12.363        |
|   | <b>Algemeen totaal</b>             | <b>7.279.135</b> | <b>9.131.459</b> | <b>9.798.483</b> | <b>-<br/>667.024</b> | <b>354.545</b> | <b>357.113</b> | <b>513.704</b> | <b>156.591</b> |

## Overhead en vennootschapsbelasting

### Overhead en vennootschapsbelasting

Toelichting:

#### 0.4.1. Ondersteuning organisatie algemeen

Op dit taakveld is sprake van een voordeel op incidentele budgetten (o.a. doorontwikkeling buitendienst, externe ondersteuning corona, Sturing en regie doorontwikkeling organisatie) van € 593.000. Daarnaast wordt het verschil veroorzaakt doordat de inhuur vanuit het totaal van de vacatureruimte op dit taakveld wordt verantwoord, nadelig € 962.000. Het voordeel op salarissen is per onderdeel opgenomen op de taakvelden zelf. De overige afwijkingen bedragen € 98.000. Pers saldo een nadelig resultaat op dit taakveld € 271.000 .

#### 0.4.2. Huisvesting

Er ontstaat bij dit deeltaakveld een nadeel van € 73.000. Dit wordt veroorzaakt door o.a. , hogere schoonmaakkosten (nadeel € 18.000), overige uitgaven gemeentehuis (nadeel € 48.000), hogere uitgaven voor onderhoud aan het gebouw (nadeel € 44.000) en een voordeel op de energiekosten (€ 37.000).

#### 0.4.3. Apparaatskosten

Op dit taakveld is sprake van een voordeel van per saldo € 48.000. Het voordeel wordt m.n. veroorzaakt door aanschaf kleine inventaris/onderhoud (voordeel € 26.000), apparaatskosten algemeen (voordeel € 47.000), verzekeringen als gevolg van een ander verdeling (voordeel € 40.000), publiekszaken receptie (nadeel € 31.000), lidmaatschappen en abonnementen (nadeel € 41.000) en diverse overige afwijkingen voordeel (€ 7.000).

#### 0.4.4. Automatisering

In het beschikbare budget voor automatisering is een aantal incidentele budgetten opgenomen (in totaal € 219.000). Gecorrigeerd met de incidentele bedragen is er € 1.198.000 beschikbaar. Er is een overschrijding bij dit deeltaakveld van € 292.000, wat m.n. veroorzaakt wordt door hogere uitgaven onderhoud apparatuur/programmatuur, meer uitgaven voor werken voor derden en hogere huur software.

## Vennootschapsbelasting

### Beoordeling Vpb-plicht 2021

Uit de (voorlopige) berekening 2021 van de fiscalist komt naar voren dat in 2021 met een winst afsluiten en dat hierover een bedrag van € 6.000 aan vennootschapsbelasting betaald moet worden.

## Onvoorzien

### Toelichting Onvoorzien

|   |          |                     |
|---|----------|---------------------|
| Beschikbaar bij begroting                               |          | € 72.675            |
| Bezuiniging structureel                                 |          | <u>€ 56.000 -</u>   |
| /-  |          |                     |
| Blijft beschikbaar                                      | € 16.675 |                     |
| Najaarsrapportage 2021, voordeel op Onvoorzien naar VAR |          | <u>€ 17.000 -/-</u> |
| Eindsaldo per 31 december 2021                          |          |                     |
| € 325   |          |                     |

### Totaal overzicht beleidsindicatoren

### Pijler 1 Bestuur en participatie

| Naam indicator   | Eenheid                   | Waarde indicator | Bronjaar |
|--|---------------------------|------------------|----------|
| Verwijzingen Halt                                      | Aantal per 1.000 jongeren | 1                | 2020     |
| Winkeldiefstallen                                      | Aantal per 1.000 inwoners | 0,2              | 2018     |
| Geweldsmisdrijven                                      | Aantal per 1.000 inwoners | 2                | 2020     |
| Diefstallen uit woningen                               | Aantal per 1.000 inwoners | 2,2              | 2018     |
| Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | Aantal per 1.000 inwoners | 2,8              | 2020     |

### Pijler 2 Zorg

| Naam indicator   | Eenheid                                     | Waarde indicator | Bronjaar |
|--|---|------------------|----------|
| Absoluut verzuim   | Aantal per 1.000 leerlingen                 | 0                | 2017     |
| Relatief verzuim   | Aantal per 1.000 leerlingen                 | 15               | 2019     |
| Voortijdig schoolverlaters (voorheen vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)) | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs    | 0,7              | 2020     |
| Jongeren met een delict voor de rechter  | % 12 t/m 21 jarigen                         | 1%               | 2019     |
| Kinderen in uitkeringsgezin  | % kinderen tot 18 jaar                      | 4%               | 2019     |
| Werkloze jongere   | % 16 t/m 22 jarigen                         | 2%               | 2019     |
| Personen met een bijstandsuitkering  | Aantal per 10.000 inwoners                  | 280,4            | 2020     |
| Lopende re-integratie voorzieningen  | Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar | 183,6            | 2020     |
| Jongeren met jeugdhulp   | % van alle jongeren tot 18 jaar             | 12,30%           | 2020     |
| Jongeren met jeugdbescherming  | % van alle jongeren tot 18 jaar             | 1,50%            | 2020     |
| Jongeren met jeugdreclassering   | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar      | 0,3%             | 2019     |
| Cliënten met een maatwerkarrangement WMO   | Aantal per 10.000 inwoners                  | 700              | 2020     |

### Pijler 3 Economie, Werk en Recreatie

| Naam indicator              | Eenheid   | Waarde indicator | Bronjaar |
|-----------------------------|---|------------------|----------|
| Funciemenging               | %   | 43%              | 2020     |
| Vestigingen (van bedrijven) | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar             | 169,2            | 2020     |
| Banen                       | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar                   | 555,5            | 2020     |
| Netto arbeidsparticipatie   | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | 65,80%           | 2020     |

### Pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen

| Naam indicator                 | Eenheid    | Waarde indicator | Bronjaar |
|--------------------------------|------------|------------------|----------|
| Niet-sporters                  | %          | 53,7             | 2016     |
| Omvang huishoudelijk restafval | Kg/inwoner | 150              | 2019     |
| Hernieuwbare elektriciteit     | %          | 16,9             | 2019     |

### Pijler 5 Middelen en ondersteuning

| Naam indicator | Eenheid | Waarde indicator | Bronjaar |
|----------------|---------|------------------|----------|
|----------------|---------|------------------|----------|



|   |   |        |      |
|---|---|--------|------|
| Formatie*                                       | Fte per 1.000 inwoners  | 6,78   | 2021 |
| Bezetting*                                      | Fte per 1.000 inwoners  | 6,78   | 2021 |
| Apparaatskosten*                                | Kosten per inwoner  | € 36   | 2021 |
| Externe inhuur*                                 | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 1,33%  | 2021 |
| Overhead*                                       | % van totale lasten   | 13.79% | 2021 |
| Gemiddelde WOZ waarde                           | Duizend euro  | 261    | 2020 |
| Nieuw gebouwde woningen                         | Aantal per 1.000 woningen                                       | 1,3    | 2020 |
| Demografische druk                              | %   | 86,4   | 2021 |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden  | In Euro's   | 674    | 2021 |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden | In Euro's   | 737    | 2021 |

# Pijler 1 Bestuur en participatie

## Korte omschrijving

De pijler bestuur en participatie gaat over het functioneren van gemeenteraad en college en het betrekken van inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties bij dat wat in de gemeente speelt.

Daarnaast komen ook de openbare orde en veiligheid, toezicht en handhaving en de gemeentelijke dienstverlening via de verschillende kanalen (telefoon, website, balie, post en mail) aan de orde in deze pijler.

## Terugblik 2021- Wat hebben we gedaan

### Inzetten op de gemeentelijke dienstverlening

In 2021 hebben we vanuit verschillende kanalen signalen ontvangen dat onze dienstverlening niet toereikend is. Vooral het niet opnemen van de telefoon en het niet terugbellen is een regelmatig terugkerend signaal. Het onderzoek van de RKC naar klantbeleving toont aan dat ook op andere fronten, zoals bijvoorbeeld het beantwoorden van e-mails, de dienstverlening beter kan.

Al eerder is geconstateerd dat de visie op dienstverlening verouderd is. De samenleving verandert. Onze inwoners verwachten sneller en accuraat een antwoord op vragen en de dienstverlening moet hierop aansluiten. Ook de digitalisering gaat door en de vraag om zaken digitaal te kunnen regelen neemt toe. Tegelijkertijd moet ook een doelgroep worden bediend die daar niet in mee kan gaan. De herijking van de visie is meegenomen in de begroting 2022 en de raad heeft middelen toegekend om de dienstverleningsvisie te kunnen herijken.

In december 2021 is naar aanleiding van de signalen vervroegd het project dienstverlening opgestart. Het project moet op korte termijn verbeteringen implementeren waarmee de afhandeling van vragen en terugbelafspraken en de telefonische bereikbaarheid verbeterd worden. Op de lange termijn moet het leiden tot een nieuwe dienstverleningsvisie.

### Het Dorpenfestival

Op 1 juli 2021 was het eerste, digitale Dorpsfestival. Enkele honderden enthousiaste deelnemers uit heel Nederland hebben die dag samen met inwoners, experts, ondernemers en politici met elkaar gesproken over de betekenis en kracht van het platteland. We kijken met trots terug op een geslaagde dag. Dankzij het organiseren van dit festival hebben we ons netwerk kunnen versterken, veel nieuwe contacten kunnen leggen en Aa en Hunze opnieuw op de kaart gezet.

### Kansen benutten

We benutten onze eigen kracht en de kracht van de regio. Vanuit de netwerken van onder andere de RegioDeal en de P10 zetten we in op het voeren van een actieve en effectieve lobby die ons ondersteunt in het realiseren van onze ambities. Mede dankzij de verschillende projecten van de RegioDeal versterken we de brede welvaart en benutten we de potentie en de kansen die deze regio biedt. Een mooi voorbeeld hiervan is de bijdrage die we samen met de gemeenten Borger-Odoorn, Coevorden en Emmen ontvangen uit het Volkshuisvestingsfonds van het Rijk.

### Samen werken aan een veilig Aa en Hunze

Ook in 2021 hebben we handhavend opgetreden tegen het permanent bewonen van vakantiewoningen. Dit doen we door per casus te bekijken wat er nodig is om realiseren dat de betreffende inwoner verhuist naar een andere plek. Een aanpak die effectief blijkt te zijn, de inschrijvingen zijn de laatste jaren gedaald met gemiddeld 30% per jaar.

Verder hebben we in het afgelopen jaar nieuw beleid op het vlak van de openbare orde en veiligheid vastgesteld of geactualiseerd. Zo is het Damoclesbeleid (beleid omtrent de maatregelen die onze gemeente neemt als er een hennepkwekerij of een drugsclub wordt aangetroffen) vastgesteld, hebben we beleid ontwikkeld op de toezicht op en de handhaving van het verbod op de verkoop van lachgas en zijn we gestart met het actualiseren van het evenementenbeleid.

### Proces rondom mijnbouwactiviteiten

Ook het afgelopen jaar hebben we op meerdere momenten en op verschillende manieren aandacht gevraagd voor dit onderwerp. Dat doen we onder andere door:

- en brief te sturen naar het Instituut Mijnbouwschade Groningen (IMG) om aan te dringen op het blijven hanteren van een rechtvaardige en ruimhartige schadeafhandeling en het blijven toepassen van het wettelijk bewijsvermoeden;
- een beroepschrift in te dienen bij de Rechtbank in Den Haag op het definitieve instemmingsbesluit van Nedmag;
- een aanvullend beroepschrift in te dienen op het reparatiebesluit winningsplan Westerveld;
- tijdens het bezoek van de minister van EZK aan te geven dat we als gemeente en regio in gesprek willen over de mogelijkheden voor het beschikbaar stellen van (subsidie) regelingen voor het uitvoeren van duurzaamheidsmaatregelen.

### en verder ....

- hebben we met het vaststellen van de Algemene Subsidieverordening en het nieuwe subsidiebeleid de kaders en randvoorwaarden voor het verstrekken van subsidies geactualiseerd;
- zijn we gestart met het voorbereiden van de gemeenteraadsverkiezingen 2022;
- zijn de gedragscodes integriteit voor de raad en het college unaniem vastgesteld;
- scoort de gemeente Aa en Hunze met een toegankelijkheidsscore van 88,5% ruim voldoende op digitale toegankelijkheid;
- groeit het bereik op de verschillende social mediakanalen nog steeds;
- hebben 16 inwoners met veel enthousiasme deelgenomen aan de cursus Politiek Actief;
- hebben we meerdere succesvolle digitale versies van College bie 't pad georganiseerd.

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

1.1.1 Inwoners voelen zich betrokken bij de ontwikkelingen in de dorpen.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

1.1.1.1 Uitvoering van projecten in 'het kader van 'Regio Deal.

### **Omschrijving (toelichting)**

In de Regio Deal (gesloten tussen het Rijk, de provincie Drenthe en de gemeenten Aa en Hunze, Borger-Odoorn, Coevorden, Emmen, Hardenberg en Hoogeveen) worden op basis van drie pijlers (Wonen, Welzijn en Werk) projecten ontwikkeld, waarvoor (met het principe van cofinanciering) subsidie kan worden aangevraagd.

### **Kwaliteit (toelichting)**

**Terugblik 2021**

Eind 2019 en gedurende 2020 heeft de gemeente Aa en Hunze in het kader van de Regio Deal de volgende projecten ingediend en gehonoreerd gekregen:

1. Digitalisering vrijetijdseconomie.
2. Kinderen eerst.
3. Proeftuin energiearmoede.
4. Vroegsignalering dreigende schulden.

De gemeente Aa en Hunze is penvoerder namens de overige deelnemende gemeenten voor de hierboven genoemde projecten (laatstgenoemde project samen met de gemeente Borger-Odoorn). Aan deze projecten is gedurende het jaar 2021, binnen de beperkingen door corona, gewerkt.

Daarnaast zijn we in het kader van de Regio Deal in 2021 betrokken bij de navolgende projecten: Project Positieve gezondheid: samen met de gemeente Hardenberg en Coevorden. Doel is dat professionals die werkzaam zijn in de integrale ouderenteams, en twee jeugdteams rond huisartsenpraktijken het gedachtegoed 'Positieve gezondheid omarmen. We hebben twee inspiratiesessies gehouden voor professionals, in januari 2021 volgden werksessies hoe je hier concreet aan de slag kan. Kern van het gedachtegoed is dat gezondheid meer is dan de afwezigheid van ziekte en heel erg uitgaat van de kwaliteit van leven. Daarmee ook interessant om toe te passen op andere beleidsterreinen (wonen: gezond en veilig wonen) en leefomgeving (inrichting publieke ruimte etc.).

Kansen voor Kinderen: hier doen alle gemeenten en provincie aan mee. Doel is kinderen optimale kansen te bieden via het onderwijs. In Aa en Hunze gaan vooralsnog vier scholen meedoen, twee in Gasselternijveen ('t Kompas en J Emmens) en cds De Marke en obs Bonnen in Gieten. Hierbij wordt vooral ingezet op het versterken van het gewone leven: terugdringen van jeugdzorg door te investeren in goede relatie school-ouder-opvoedingsondersteuning.

Langer zelfstandig thuis wonen: onderzoek in alle Regio Deal gemeenten (behalve Emmen, daar is het al gedaan) om te kijken wat ervoor nodig is om langer thuis te kunnen blijven wonen. Het onderzoek richt zich vooralsnog op de huisartsenzorg en de samenwerking met maatschappelijke partners (welzijn, thuiszorg enz.).

Cross-over pijler wonen en welzijn: VITALE DORPEN. Gemeenten willen de dorpen leefbaar houden en een plek laten zijn waar jong en oud plezierig kunnen leven. Wat kan snel internet bijvoorbeeld betekenen voor onderwijs en zorg in de dorpskernen? Welke voorzieningen zijn belangrijk voor de verschillende soorten kernen? Deze opgave pakken we samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners, waaronder BOKD en maatschappelijk welzijn, op. Binnen het project gaan we ontdekken welke elementen in meerdere dorpen werken, zodat we deze kunnen overdragen aan andere dorpen en gemeenten. De eerste verkenning vindt plaats binnen de gemeenten Aa en Hunze, Borger-Odoorn, Coevorden en Hardenberg.

Ondanks de coronacrisis zijn alle genoemde projecten uitgerold, respectievelijk van start gegaan.

In Regiodealverband is in 2021 een aanvraag o.g.v. het Rijksvolkshuisvestingsvraag ingediend. Deze aanvraag is gehonoreerd. De gemeenten Borger-Odoorn, Aa en Hunze, Coevorden en Emmen ontvangen samen een bijdrage van ruim € 28 miljoen uit het Volkshuisvestingsfonds van het Ministerie van Binnenlandse zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). Hiermee gaan de vier gemeenten de komende tien jaar ongeveer 2100 particuliere woningen verduurzamen, de openbare ruimte rondom woningen opknappen en enkele nieuwbouw- en renovatieprojecten realiseren.

In Aa en Hunze gaat het om het project 'Wijk van de Toekomst'. Met dit project werkt Woningstichting De Volwacht aan het verduurzamen en levensbestendig maken van huurwoningen. Met de bijdrage van het ministerie van BZK kan de gemeente Aa en Hunze hierbij aansluiten door ook particuliere woningeigenaren van ongeveer 150 woningen hierin te ondersteunen.

De voortgang van de projecten is in december 2021 met de raad besproken.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### 1.1.1.10 De gemeenteraad zet in op meer ruimte voor inbreng van en contact met inwoners.

##### **Omschrijving (toelichting)**

Op 16 maart 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen: het moment waarop onze inwoners bepalen hoe het politieke landschap in Aa en Hunze er uit gaat zien. Als gemeente streven we naar een zo hoog mogelijk opkomstpercentage, bijvoorbeeld door inwoners te betrekken bij gemeentepolitiek. Vanuit de raad is een werkgroep opgericht die zich bezighoudt met de opkomstbevordering bij de gemeenteraadsverkiezingen.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

###### **Terugblik 2021**

Vanwege de coronamaatregelen is het lastig om inwoners te betrekken bij de vergadering van de raad. Inspreken is digitaal mogelijk en daar is ook steeds meer gebruik van gemaakt. De digitale vergaderingen van de raad, en de inspraakmogelijkheden, zijn door inzet van de social media en de Schakel beter onder de aandacht van de inwoners gebracht.

De cursus Politiek Actief is in het voorjaar van 2021 digitaal gehouden. Dit was een groot succes, er hebben 16 inwoners aan deelgenomen. Na afloop is de cursus geëvalueerd. De cursus werd gewaardeerd met het rapportcijfer 8. De meeste deelnemers gaven aan dat de cursus ze enthousiast heeft gemaakt om politiek actief te worden.

Voor Democracy geldt dat het door de coronamaatregelen in 2021 niet mogelijk was om schoolklassen in de raadzaal te ontvangen. De scholen zijn eind 2021 door middel van een brief attent gemaakt op Democracy. Met de scholen is afgesproken dat we er naar streven om het spel in het late voorjaar/zomer van 2022 te spelen.

##### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### 1.1.1.2 Het Aa en Hunze panel inzetten bij beleidsonderwerpen.

##### **Omschrijving (toelichting)**

Het burgerpanel heeft in Aa en Hunze in 2013 zijn intrede gedaan en biedt een mogelijkheid om van inwoners meningen en input te ontvangen over belangrijke (beleids)onderwerpen. Het burgerpanel wordt gevormd door ruim 800 inwoners. We gaan verkennen of het burgerpanel in zijn huidige vorm of in zijn geheel nog passend is. Dat gaat mede door het experimenteren duidelijk worden.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

###### **Terugblik 2021**

In het afgelopen jaar heeft onderzoeksbureau I&O het deelnemersbestand van het burgerpanel geactualiseerd en op dit moment maken 829 inwoners van Aa en Hunze deel uit van dit panel.

Ook in de toekomst blijven we gebruik maken van dit instrument. Daarbij is het van belang dat het deelnemersbestand actueel wordt gehouden en dat we er voor zorgen dat het panel een goede afspiegeling is van de inwoners van onze gemeente. Een specifiek aandachtspunt is het aantal jongeren dat deelneemt aan het burgerpanel. Deze leeftijdscategorie is ondervertegenwoordigd in het panel.

##### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 1.1.1.3 College bie't pad vervolg geven.

#### **Omschrijving (toelichting)**

##### **Omschrijving**

College bie 't pad is een beproefd concept. Het is een laagdrempelige manier om gesprekken te voeren tussen college en inwoners. Om te horen wat er leeft onder de inwoners gaat het college de komende periode vooral in gesprek met inwoners waar geen of minder contact mee is.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

College bie 't pad heeft in 2021 vanwege corona uitsluitend digitaal plaatsgevonden. Het college is in gesprek geweest met nieuwe inwoners (2 bijeenkomsten), vertegenwoordigers van culturele verenigingen en organisaties, mantelzorgers en met inwoners die vanwege corona thuis werken. De deelnemers hebben deze bijeenkomsten zeer gewaardeerd.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 1.1.1.4 Experimenteren in Aa en Hunze.

#### **Omschrijving (toelichting)**

##### **Omschrijving**

Experimenteren in Aa en Hunze betekent dat we naar andere manieren van werken zoeken om samen met inwoners onze doelen te bereiken en inwoners daar actief bij te betrekken. Vanuit het programma AndersOmDoen is afgesproken dat we experimenteren met het realiseren en het sturen op effecten in de samenleving. Daarnaast heeft de raad besloten om zijn vergaderstructuur dusdanig aan te passen, zodat er meer ruimte is voor inbreng van en contact met inwoners. Die andere manier van werken komt ook naar voren in de signaleringsgesprekken, het betrekken van de dorpskeners bij de gemeente en de projecten vanuit het project Jouw idee Samen uitvoeren.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

In de afgelopen periode hebben enkele raads- en commissieleden samen met een ambtelijke werkgroep een aantal processtappen geformuleerd die tot doel hebben om enerzijds een doelenboom ten aanzien van het onderwerp biodiversiteit te ontwikkelen en anderzijds om de werkwijze/methode om te komen tot maatschappelijke effecten te ontdekken en ontwikkelen. De ambitie hierbij is om inwoners meer te betrekken bij het formuleren van onze maatschappelijke effecten. Deze processtappen zijn uitgewerkt in een plan van aanpak. Daarmee zijn de voorbereidende stappen afgerond. De nieuwe gemeenteraad zal hier verder handen en voeten aan geven.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 1.1.1.5 Ontwikkelen van een lobby-agenda

#### **Omschrijving (toelichting)**

Samen met inwoners, bedrijven en organisaties willen we ervoor zorgen dat we onze doelen bereiken. Dat gebeurt vooral in de dorpen, de kernen, soms in de regio en steeds vaker op grotere schaal en binnen verschillende samenwerkingsverbanden. Daarnaast willen we met behulp van een lobby-agenda Aa en Hunze nog meer op de kaart zetten, zodat we actief aandacht kunnen vragen voor verschillende onderwerpen die binnen onze gemeente spelen.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Via verschillende samenwerkingsverbanden, zoals o.a. de P10, de VDG, de RegioDeal en de Agenda voor de Veenkoloniën, hebben we ook in 2021 ingezet op het realiseren van onze doelen. Daarnaast blijven we ook aandacht vragen voor zaken die voor Aa en Hunze van belang zijn. Bijvoorbeeld door de minister van Economische Zaken en Klimaat uit te nodigen voor een bezoek aan de regio om zo in gesprek te gaan over het gaswinningsbesluit en de effecten daarvan voor onze gemeente. In het eerste kwartaal van 2022 ronden we het opstellen van de lobby-agenda af.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [1.1.1.6 Dorpen Festival](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

Het dorpenfestival is een initiatief van het IBP (interbestuurlijk Programma) in navolging van de Dag van de Stad. Een festival waar alles wat er leeft en speelt op het platteland centraal staat. Voor de organisatie en locatie van het festival plaatste het IBP eind 2019 een oproep “Wordt uw gemeente de plek voor het Dorpenfestival?” De eerste reactie van Aa en Hunze was: Dit is echt iets voor ons! Met onze 35 dorpen verspreid over een groot oppervlak kennen we de kracht van de dorpen. Wij hebben iets te vertellen en iets te bieden en willen we ook graag leren en horen van de rest van Nederland.

Op 16 januari 2020 kwam het bericht dat Aa en Hunze de gastgemeente en medeorganisator mocht zijn van het eerste Dorpenfestival. Vanwege corona nam het IBP eind maart 2020 het besluit om het Dorpenfestival 2020 te annuleren. In december 2020 nam het IBP het besluit om een online versie van het Dorpenfestival te organiseren met Aa en Hunze als gastgemeente en mede organisator.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Op 1 juli 2021 vond het eerste landelijke Dorpenfestival plaats. Vanwege corona werd het een digitaal festival dat grotendeels live vanuit Aa en Hunze is uitgezonden. Met een passende programmering, een centrale studio in het dorps huis in Annen, een sub-studio in het gemeentehuis en een muziekstudio in eetcafé de Grutter, betrokkenheid en inbreng in het programma van onze inwoners, ondernemers en organisaties en ook het vooraf positioneren van wat Aa en Hunze te bieden heeft, zagen we kansen om ook in deze vorm gastheer en medeorganisator te zijn.

Enkele honderden enthousiaste deelnemers uit heel Nederland hebben samen met inwoners, experts, ondernemers en politici gesproken over de betekenis en de kracht van het platteland en de dorpen, de kansen en de aandachtspunten. Aa en Hunze heeft een grote en waardevolle bijdrage geleverd in de voorbereidingen en in het programma. In vijf hoofdthema's Bestuur, democratie en participatie, Wonen en leefbaarheid, lokale economie, Klimaat en energie en Landelijk gebied en water zaten lokalen inwoners, ondernemers en bestuurders aan de gesprekstafels. De vijf hoofdthema's werden ingeleid met filmpjes waarin onze inwoners en ondernemers vertelden over successen, leermomenten en aandachtspunten.

Het digitale platform van het Dorpenfestival heeft een bibliotheek. In deze bibliotheek staan filmpjes met dorpen en platteland initiatieven uit het hele land. Zo ook de negen filmpjes van Aa en Hunze waarin inwoners en ondernemers vertellen over en laten zien waarop ze trots zijn. Over de rijke natuur en het prachtige landschap, over festivals en evenementen, over ondernemen in een dorp, over zorg voor elkaar, over dorpen aan zet, over creatieve jeugd, over vakantieparken. Alle filmpjes zijn terug te zien op de website van het Dorpenfestival en op het YouTube kanaal van Aa en Hunze.

Naast een online Dorpenfestival heeft het voor Aa en Hunze meer gebracht. Veel landelijke waardering voor onze inbreng, inzet en medewerking, en ook nieuwe contacten en netwerken binnen o.a. het IBP, de VNG en het ministerie van BZK. Het heeft nieuwe contacten en netwerken met inwoners en ondernemers opgeleverd en minstens zo belangrijk; inwoners en ondernemers die met trots hun verhaal aan de rest van Nederland hebben verteld.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.1.1.7 Aanpassen van de integriteitscode](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

In 2006 is er een gedragscode Bestuurlijke integriteit opgesteld, deze versie is niet meer actueel. In het kader van Goed Bestuur is integriteit een van de zeven leidende beginsels en daarmee is integriteit meer dan regels en procedures, het betreft een grondhouding.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Met behulp van een integriteitsessie in maart 2021 is er bewustzijn gecreëerd bij zowel de raad als het college. Als vervolg hierop is in september 2021 nog een aanvullende workshop gehouden voor de raad om de uitwerking van een protocol te bewerkstelligen. Dit heeft geleid tot een herziene gedragscode.

Waar voorheen een gedragscode voor zowel raad als college opgesteld was, is er gezien de verschillende taken en bevoegdheden, zowel één voor de raad als één voor het college van B&W vastgesteld in oktober 2021 door de raad. De code dient als basis om een open, transparante en een integere organisatiecultuur te realiseren en te borgen. De verantwoordelijkheid qua voortvloeiende activiteiten zijn belegd, zodat dit een dynamisch proces is.

Daarnaast is ook het protocol, waarin is opgenomen hoe er gehandeld dient te worden als er een vermoeden is van niet integer handelen, vastgesteld. Alle documenten zijn unaniem vastgesteld door de raad.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.1.1.8 Voorbereiden van verkiezingen](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

De colleges van burgemeester en wethouders van gemeenten zijn verantwoordelijk voor de organisatie van verkiezingen, zoals de Tweede Kamer verkiezingen, de Provinciale Statenverkiezingen, Waterschapsverkiezingen en uiteraard de Gemeenteraadsverkiezingen. Bij het organiseren van de verkiezingen horen verantwoordelijkheden, zoals het inrichten van stemlokalen en het aanstellen van stembureauleden.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Vanwege de Covid-19 pandemie zijn extra, beperkende maatregelen genomen tijdens de Tweede Kamer verkiezingen. Dankzij een goede voorbereiding zijn deze verkiezingen heel goed verlopen. De extra maatregelen hebben geleid tot extra inzet van personeel en extra kosten. Deze passen binnen de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen.



Na de evaluatie van de Tweede Kamer verkiezingen zijn we in oktober gestart met de voorbereidingen van de gemeenteraadsverkiezingen op 16 maart 2022. Zo heeft I&O Research een onderzoek gedaan onder de inwoners van Aa en Hunze wat voor hun relevant is ter voorbereiding van de gemeenteraadsverkiezingen. Verder is de opkomstbevordering op poten gezet en is besloten om ook deze keer de Stemwijzer in te zetten

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.1.1.9 75 jaar vrijheid vieren](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

In 2020 was het 75 jaar geleden dat Nederland is bevrijd. Om hier aandacht aan te besteden en inwoners te betrekken is er een speciale subsidieregeling lokale activiteiten 75 jaar Vrijheid Aa en Hunze 2020 opengesteld. De subsidie is van de gemeente en de provincie Drenthe en ondersteunt activiteiten/projecten speciaal gericht op het herdenken van de Tweede Wereldoorlog en het vieren van vrijheid en democratie.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Ruim 30 organisaties hebben subsidie aangevraagd en ontvangen voor activiteiten in het kader van 75 jaar vrijheid in 2020. Vanwege de coronamaatregelen zijn activiteiten geannuleerd of doorgeschoven naar het voorjaar van 2021 en voor een deel naar het voorjaar van 2022.

Organisaties worden in de gelegenheid gesteld hun activiteit voor 1 juli 2022 te organiseren met het toegekende subsidiebedrag. Als activiteiten niet door (zijn ge)gaan, moet de organisatie de subsidie terugbetalen aan de gemeente (minus de gemaakte kosten). De subsidie is een cofinanciering met de provincie, bij annulering van de activiteiten moet dit uiteindelijk ook verrekend worden met de provincie.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

[1.1.2 Initiatieven waarderen op het effect in de samenleving.](#)

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

[1.1.2.1 Actualiseren van de kaders en de randvoorwaarden van subsidieverstrekking](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

#### **Omschrijving**

De algemene subsidieverordening (2006) en beleidsregels welzijnsactiviteiten (1999) zijn verouderd. Dit is de aanleiding om de kaders en randvoorwaarden voor subsidieverstrekking te actualiseren – passend binnen de huidige maatschappelijke ontwikkelingen, beleidsuitgangspunten en doelstellingen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In maart 2021 zijn de Algemene Subsidieverordening Aa en Hunze 2021 en het nieuwe subsidiebeleid vastgesteld in de raad. Hiermee zijn de kaders en randvoorwaarden voor subsidieverstrekking op hoofdlijnen geactualiseerd en daarmee de is deze activiteit ook afgerond.

In 2021 is vervolgens verder gegaan met de verdere uitvoering, zoals het actualiseren van de beleidsregels welzijnsactiviteiten 1999.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

1.2.1 Maximale openstelling en beschikbaarheid dienstverlening.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

1.2.1.1 Het gemeentelijk loket heeft ruime openingstijden.

### **Omschrijving (toelichting)**

#### **Omschrijving**

Het toegankelijk houden van goede dienstverlening aan het loket door deskundige medewerkers is van groot belang voor tevreden inwoners.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Door het nog aanhouden van de coronamaatregelen zijn de openingstijden van het gemeentehuis nog niet op het oude peil.

We monitoren de bezettingsgraad, zodat we kunnen inspelen op de behoefte. Dit heeft als resultaat gehad dat voor de zomer de openingstijden zijn verruimd. Inwoners kunnen hierdoor altijd op korte termijn een afspraak maken. Daarnaast is er tijdelijk een tweede balie geopend om lange wachttijden voor het maken van een afspraak te voorkomen.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

1.2.1.2 De dienstverlening is via diverse kanalen bereikbaar.

### **Omschrijving (toelichting)**

#### **Omschrijving**

De gemeente Aa en Hunze is op verschillende kanalen actief om inwoners te informeren over onze dienstverlening: de website, social media en de gemeentepagina in de Schakel.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

#### Website

De website is de belangrijkste toegangspoort tot de gemeentelijke dienstverlening. Hier kunnen

inwoners en ondernemers terecht voor alle diensten van de gemeente, maar ook voor informatie over de gemeenteraad, nieuws, etc. In totaal bezochten de bezoekers 804.753 pagina's op [www.aaenhunze.nl](http://www.aaenhunze.nl). Opvallend is dat ongeveer de helft van de bezoekers de website bezoekt via hun mobiele telefoon. Inwoners gebruikten de website voornamelijk om een afspraak op het gemeentehuis te maken, meer informatie te vinden over het afvalbrengrstation en belastingen. Ook werden de pagina's over verenigingen en zwembaden veelvuldig bezocht. De meest gebruikte zoektermen op de website zijn gericht op de OZB, rioolheffing, WMO, vacatures en asbest.

### Social media

De gemeente Aa en Hunze is actief op diverse social mediakanalen (Facebook, Twitter, Instagram). Ons bereik groeit op deze platformen nog steeds. Het bereik van deze kanalen was in december 2021:

Facebook: 4500 (groei van 500 t.o.v. 2020)

Twitter: 5671 (groei van 171 t.o.v. 2020)

Instagram: 1103 (groei van 103 t.o.v. 2020)

Onze social media kanalen en website monitoren we maandelijks met een eindrapportage. In deze rapportage zien we welk bericht voor welk medium het meest geschikt is, wat het meeste bereik heeft en wat mensen écht belangrijk vinden. We zien dat mensen berichten óver mensen het meest waarderen. Ook zien we dat berichten van en over onze buitendienst het goed doen en zorgen voor interactie. Zichtbaarheid in het veld én online laat onze inwoners zien dat we hard aan het werk zijn. Daarnaast doen informerende berichten over praktische zaken zoals gladheid, de afvalwijzer, het ophalen van kerstbomen het goed. Deze bieden ook kans aan inwoners om vragen te stellen waardoor interactie én hulp bij vragen op gang komt.

### Schakel

Ook de gemeentepagina in de Schakel is een belangrijk medium in onze dienstverlening. Ongeveer 14.500 huishoudens ontvangen de Schakel. Elke week staan er op de gemeentepagina o.a. de bekendmakingen, informatie over onze dienstverlening, informatie over de raadsvergadering en reguliere (nieuws)berichten.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [1.2.1.3 Actuele en toegankelijke website realiseren.](#)

## **Omschrijving (toelichting)**

### **Omschrijving**

Wij willen ervoor zorgen dat iedereen "mee kan doen" en dat de digitale informatie op onze gemeentelijke website voor iedereen toegankelijk en gebruiksvriendelijk is.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

In 2021 is de homepage van de website aangepast, waardoor categorieën (o.a. Groen en Onderhoud) beter zichtbaar zijn. Om de website voor iedereen goed toegankelijk te houden is de leesbaarheid voor inwoners met dyslexie verbeterd. Daarnaast is de tekstgrootte aanpasbaar én is er een contract aangegaan voor een voorleesmodule op de website. Naar verwachting is dit begin 2022 beschikbaar. We monitoren de toegankelijkheid van de website aan de hand Siteimprove. De toegankelijkheidsscore is momenteel 88,5 %, dat is dus al ruim voldoende.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

1.3.1. Samen met inwoners zorgen voor een sterker, leefbaarder en veiliger Aa en Hunze.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

1.3.1.1 Meer inzetten op toezicht en handhaving in de fysieke leefomgeving.

### **Omschrijving (toelichting)**

We gaan ons mooie robuuste landschap beschermen en blijven een gemeente waar het goed wonen en recreëren is. Daarom zetten we meer in op toezicht en handhaving. We treden actief op tegen verrommeling van het landschap, illegale reclame/bouw en toezicht bij risicovolle evenementen. Daarnaast gaan we behalve bouwcontroles ook steekproefsgewijs andere Wabo-vergunningen controleren en pakken we het toezicht op permanente bewoning van recreatieparken zelf op.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Zowel voor bouwtoezicht, als toezicht brandveiligheid geldt dat dit deels moest wijken vanwege de inzet op COVID 19. Daarnaast zijn er minder tijdelijke vergunningen verleend. Bijvoorbeeld evenementenvergunningen, omdat veel evenementen geen doorgang konden vinden. Daar waar nodig is zeker overleg geweest met politie, brandweer en geneeskundige dienst. De handhaving op permanente bewoning op vakantieparken is in 2021 gecontinueerd. Zie hiervoor activiteit 1.3.1.9.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

1.3.1.2 Actief optreden tegen ondermijning.

### **Omschrijving (toelichting)**

Ondermijning vraagt om een actieve aanpak van de gemeente. Dat betekent allereerst preventief optreden bij vergunningverlening door daar waar mogelijk bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (BIBOB) toetsing toe te passen. Bij het aantreffen van hennepkwekerijen en/of andere verdovende middelen wordt, op basis van de (verruimde) mogelijkheden die de Wet Damocles biedt, een pand gesloten. Signalen van inwoners, medewerkers of overige instanties over mogelijke ondermijning worden per ommekeer met het RIEC (Regionaal Informatie en Expertise Centrum) gedeeld.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Er zijn enkele vergunningsaanvragen doorgestuurd voor een advies van het Landelijk Buro Bibob. Daarbij is in een enkel geval een negatief advies gegeven t.a.v. een aanvraag. We pakken deze zaken samen met het RIEC op.

Wanneer een horecaonderneming van eigenaar verandert, dient deze een nieuwe Drank- en Horecaverunning aan te vragen. In sommige gevallen wordt ook hier de vergunningsaanvraag doorgestuurd naar het Landelijk Buro Bibob. In één geval gaf dit bureau een negatief advies waardoor er geen vergunning is verleend.

Tevens heeft het RIEC in 2021 een weerbaarheidsscan van de gemeentelijke organisaties uitgevoerd in het kader van ondermijning. Deze informatie komt in 2022 beschikbaar.

Het college heeft besloten om het voorstel ten aanzien van het exploitatievergunningstelsel voor recreatieparken en campings aan te houden, zodat dit in Drents verband opgepakt kan worden.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.3.1.3 Actualiseren van het evenementenbeleid](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Om de veiligheid bij en vanuit evenementen te kunnen blijven waarborgen actualiseren we ons evenementenbeleid in. We zorgen dat we de juiste procedures doorlopen. Daarnaast zijn we duidelijk in wat wel en niet kan richting de organisatoren. Hierin denken we met de organisatoren mee. We blijven waarborgen dat we goed contact onderhouden met de organisatoren. Ook evalueren we de evenementen, zodat we ons beleid kunnen optimaliseren. Zo kunnen we de veiligheid bij evenementen zo goed mogelijk waarborgen. Ook draagt het bij aan de leefbaarheid van de gemeente.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Door de coronamaatregelen hebben er helaas maar weinig evenementen plaatsgevonden. Bij de evenementen die wel doorgang konden vinden, is zoveel mogelijk gebruik gemaakt van de ruimte die binnen kaders van de maatregelen mogelijk waren.

Eind 2021 is gestart met de actualisatie van het evenementenbeleid. Deze zal in de loop van 2022 worden afgerond.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.3.1.4 Ontwikkelen en vaststellen van Damoclesbeleid](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Bij de handhaving van de Opiumwet staat de wetgever een geïntegreerde bestuurs- en strafrechtelijke aanpak voor ogen. De inzet van bestuursrechtelijke instrumenten in het kader van lokaal drugsbeleid is hierdoor van groot belang geworden. Daarnaast is de gemeente Aa en Hunze deelnemer bij het hennepconvenant Noord-Nederland. Dit convenant heeft tot doel een krachtige en integrale aanpak van hennepcultuur mogelijk te maken. Daarvoor is het nodig dat iedere samenwerkingspartner eigen beleid vaststelt over dit onderwerp. Ook is vanuit de drie noordelijke provincies een Regionaal beleidsplan Veiligheid opgesteld, waarin de aanpak van drugscriminaliteit als speerpunt is opgenomen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Het Damoclesbeleid geeft aan welke maatregelen de gemeente neemt als er een hennepkwekerij of druglabs in een pand worden aangetroffen. Het Damoclesbeleid is in de gemeenten in Noord Drenthe gezamenlijk opgesteld en is april 2021 vastgesteld.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 1.3.1.5 Toezicht en handhaving van maatregelen tegen het Coronavirus

#### **Omschrijving (toelichting)**

Om de verspreiding van het COVID-19 virus tegen te gaan zijn diverse maatregelen getroffen. Ook in de gemeente Aa en Hunze worden bijvoorbeeld sportverenigingen, ondernemers en de horeca geconfronteerd met deze maatregelen. Waar mogelijk zullen we met deze organisaties en bedrijven meekijken en meedenken. Waar nodig zullen we als gemeente handhavend optreden wanneer de maatregelen niet worden nageleefd.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

De toezicht en handhaving op het naleven van de coronamaatregelen is in eerste instantie opgepakt door een poule van toezichthouders uit de eigen organisatie. Later in het jaar zijn toezichthouders ingehuurd.

Bij signalen en meldingen van het niet nakomen van de coronamaatregelen zijn de toezichthouders allereerst in gesprek gegaan met de betrokkenen. De focus lag daarbij op het delen van informatie. In sommige gevallen was dit niet voldoende en zijn waarschuwingen uitgedeeld. Een heel enkele keer hebben we maatregelen moeten nemen. Uiteindelijk is een aantal dwangsommen opgelegd die we ook hebben moeten verbeuren.

Voor urgente meldingen zijn zogenaamde stand-by toezichthouders ingezet die snel kunnen reageren en, indien nodig, ter plaatse gaan.

In de periode waarin sprake was van de avondklok, constateerde de politie enkele overtredingen en heeft deze geverbaliseerd.

Eind 2021 zijn de coronamaatregelen weer aangescherpt.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 1.3.1.6 Inzetten op samenwerking om de veiligheid rondom 't Gasselternveld en 't Nije Hemelriekje te verbeteren.

#### **Omschrijving (toelichting)**

De locatie 't Gasselternveld/'t Nije Hemelriek is inmiddels uitgegroeid tot een populaire locatie in onze gemeente. Naast veel plezier en vermaak, brengt de locatie helaas ook verschillende problemen met zich mee, zoals op gebied van veiligheid, verkeer en afval. Staatsbosbeheer is als eigenaar verantwoordelijk voor dit gebied. Desondanks vinden wij het belangrijk om wel te adviseren en mee te denken omtrent de diverse problematieken. Wanneer het mogelijk en noodzakelijk is om bestuurlijk op te treden, dan doen we dat.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

Samen met onze samenwerkingspartners (Staatsbosbeheer en politie) zetten we in op veiligheid. Dit doen we onder andere door de inzet van preventieve maatregelen. Zo houdt een projectgroep zich bezig met de inrichting en dergelijke van het Gasselternveld. Daarnaast is er een ambtelijke werkgroep met vertegenwoordigers van Staatsbosbeheer, politie, Impuls, VRD en gemeente die vooral kijkt naar de praktische problemen die zich (kunnen) voordoen tijdens de komende zomerperiode.

Het calamiteitenplan van Staatsbosbeheer is inmiddels aangepast naar de actuele situatie in het gebied. Ook zijn de BOA 's van Staatsbosbeheer bevoegd gemaakt om op een aantal APV-bepalingen te kunnen handhaven. Dit alles om de veiligheid van bezoekers te kunnen waarborgen en eventuele schade aan de natuur te beperken.

En dat bleek succes vol te zijn. In het afgelopen jaar hebben zich geen noemenswaardige incidenten voorgedaan op het Gasselterveld. Het jaar is rustig en goed verlopen.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.3.1.7 Beleid ontwikkelen op de toezicht en handhaving van het verbod op de verkoop van lachgas](#)

##### **Omschrijving (toelichting)**

In 2021 verrijken we de Algemene Plaatselijke Verordening (APV) en ons beleid door een verbod op het verkoop van lachgas toe te voegen. Mocht de politie stuiten op een verkoop van lachgas in onze gemeente, dan kunnen zij hier actief op handhaven.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

De bepaling met betrekking tot dit verbod is opgenomen in de APV. De raad heeft de gewijzigde APV op 20 mei 2021 vastgesteld.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.3.1.8 Het actief volgen van het proces rondom de mijnbouwactiviteiten](#)

##### **Omschrijving (toelichting)**

In Aa en Hunze wordt al sinds decennia gas gewonnen. Aardbevingen en andere negatieve gevolgen vragen steeds meer aandacht. We volgen de ontwikkelingen kritisch uit het perspectief van onze inwoners. Wij hebben de afgelopen jaren meermalen gebruik gemaakt van het adviesrecht. In 2021 heeft het college beroep ingesteld bij de Raad van State tegen het instemmingsbesluit zoutwinning door Nedmag in Veendam. Ook heeft het college een aanvullend beroepsschrift ingediend tegen het winningsplan Westerveld (gaswinning kleine gasvelden). Daarnaast hebben we in gezamenlijkheid met de regio meerdere malen bij het Instituut Mijnbouwschade Groningen (IMG) erop aangedrongen dat het IMG het wettelijk bewijsvermoeden in de effectgebieden gasopslag Norg en het Groningerveld blijft hanteren, en zorgt voor een rechtvaardige en ruimhartige schadebeoordeling voor onze inwoners.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

##### *Instituut Mijnbouwschade Groningen (IMG)*

Het college heeft samen met andere overheden uit de regio Groningen en Noord-Drenthe meerdere malen in een gezamenlijke brief bij het IMG aangedrongen op het blijven hanteren van een rechtvaardige en ruimhartige schadeafhandeling en het blijven toepassen van het wettelijk bewijsvermoeden. Ook voor de inwoners die zowel schade ondervinden door gaswinning als schade door andere mijnbouwactiviteiten.

### *Zoutwinning Nedmag*

Op 8 juli 2021 heeft het college op het definitieve instemmingsbesluit Nedmag een beroepschrift ingediend bij de Rechtbank in Den Haag, omdat de minister van Economische Zaken en Klimaat in het definitieve instemmingsbesluit onze zienswijzen van 30 juni 2020 en 1 september 2020 ten aanzien van de risico's, onzekerheden en financiële zekerheidsstelling onvoldoende heeft meegenomen en gemotiveerd in het definitieve instemmingsbesluit.

### *Gaswinningsplan Westerveld*

Op 9 juni 2021 heeft het college samen met de gemeenten Tynaarlo, Assen en Noordenveld bij de Raad van State een aanvullend beroepschrift ingediend op het reparatiebesluit winningsplan Westerveld. Op 27 september 2021 is het beroepschrift inhoudelijk behandeld. De Raad van State heeft nog geen uitspraak gedaan.

### *Schaderegelingen*

Afgelopen jaar heeft het college zowel bij het IMG als bij de minister van Economische Zaken meerdere malen aangegeven het onbegrijpelijk te vinden en niet uit te leggen aan de inwoners waarom alleen het postcodegebied Spijkerboor in aanmerking komt voor de waardedalingregeling. Terwijl aangrenzende dorpen waarin inwoners ook schade ondervinden door gaswinning in het Groningenveld, hiervoor niet in aanmerking komen. Daarnaast is zowel tijdens het bezoek van minister Blok op 27 september 2021 aan de regio Noord Drenthe en als reactie op het vaststellingsbesluit gaswinning Groningenveld aangegeven dat we als gemeente en regio in gesprek willen over de mogelijkheden voor het beschikbaar stellen van (subsidie)regelingen die door onze inwoners kunnen worden ingezet voor het uitvoeren van duurzaamheidsmaatregelen.

### *Klankbordgroep mijnbouwactiviteiten*

De in 2020 ingestelde klankbordgroep mijnbouwactiviteiten is het afgelopen jaar geïnformeerd over verschillende ontwikkelingen op het gebied van mijnbouw in Aa en Hunze. Ook is de klankbordgroep betrokken bij het bezoek van de minister van Economische Zaken en Klimaat op 27 september 2021 aan Noord Drenthe.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [1.3.1.9 Handhaving permanente bewoning op recreatieverblijven op vakantieparken met een recreatieve toekomst.](#)

## **Omschrijving (toelichting)**

De gemeente Aa en Hunze is een recreatiegemeente. We voeren daarom een actief handhavingsbeleid tegen permanente bewoning van recreatieverblijven op vakantieparken met een recreatieve toekomst.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Handhaving tegen bestaande strijdige permanente bewoning van recreatieverblijven vindt gefaseerd plaats. Daarom zijn we op meerdere parken tegelijkertijd actief. Bij de handhaving van permanente bewoning op vakantieparken wordt na een vooraankondiging een last onder dwangsom opgelegd, waarbij in de meeste gevallen de bewoner ervoor kiest een andere woning te zoeken. Dit lukt in veel gevallen wel. Zo zijn er in 2021 ongeveer 35 zaken opgelost. In enkele gevallen moeten we overgaan tot het verbeuren van de last. Dit is in 2021 in totaal 6 keer voorgevallen. Een aantal hiervan heeft gebruik gemaakt van hun recht hiertegen in bezwaar te gaan. Te allen tijde wordt gehandhaafd met de menselijke maat. Daarmee wordt bedoeld dat we per casus bekijken wat er nodig is om te verhuizen. Dit heeft als gevolg dat veel aangeschreven personen het toch voor elkaar krijgen een andere woning te vinden.



Het uitgangspunt van de gemeente is om een recreatieve gemeente te zijn. Hier past geen bewoning bij. Het optreden tegen bewoning op vakantieparken is een taak van de gemeente. Dit handhavend optreden is nuttig. Om voor inwoners echter de mogelijkheid te bieden tijdelijk op een vakantiepark te wonen is een tijdelijke gedoogbeschikking mogelijk. Indien een inwoner voldoet aan bepaalde eisen kan een tijdelijke gedoogbeschikking worden aangevraagd. Door deze aanpak zijn de inschrijvingen op de parken gedaald. Een ander effect van dit systeem is dat het zorgt voor een afschrikwekkende werking. Dit in combinatie met het gefaseerd handhaven zorgt ervoor dat bij inschrijving vaak de keuze wordt gemaakt toch elders te gaan wonen en zich daar in te schrijven.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

1.3.2 [Integrale aanpak van complexe zaken waarbij het effect in de samenleving voorop staat.](#)

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

1.3.2.1 [Doorontwikkeling van het Zorg- en Veiligheidshuis Drenthe.](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Het Zorg- en Veiligheidshuis Drenthe (ZVHD) kan worden ingeschakeld bij complexe (zorg)casussen. Met behulp van een casusregisseur worden casussen opgepakt die vaak zodanig complex zijn dat deze niet alleen binnen het reguliere kader afgewikkeld kunnen worden. Door deze aanpak vinden we andere of nieuwe mogelijkheden, waardoor we in deze specifieke casussen stappen kunnen zetten naar een werkende oplossing. We zetten ook in 2021 in op de samenwerking met ZVHD en de daar aan gekoppelde partijen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Het Zorg en Veiligheidshuis Drenthe (ZVHD) is in 2021 bij meerdere complexe casussen betrokken geweest. Bij deze casussen is er vaak sprake van meervoudige problematiek. Daarbij moet gedacht worden aan huiselijk geweld, zowel minderjarigen als volwassenen met forse gedragsproblemen, verslavingsproblematiek al dan niet vergezeld van strafrechtelijke overtredingen. Deze zaken zijn meestal dermate complex dat deze ook in 2022 nog doorlopen en de ervaring leert dat de inbreng van het ZVHD van grote meerwaarde is.

Het ZVHD verzorgt voor Aa en Hunze ook de nazorg voor ex-gedetineerden. Als iemand voor minimaal 2 weken in detentie gaat krijgt het ZVHD een melding. Gedurende de detentie wordt ervoor gezorgd dat de basisbehoeften ( o.a. onderdak, inkomen, identiteitsbewijs en zorgverzekering ) op orde zijn, voordat men weer uit detentie komt. In 2021 heeft het ZVHD voor 10 personen deze nazorg geleverd.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

1.3.2.2 [Aanpak van woonoverlast en het inzetten van buurtbemiddeling](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Om de leefbaarheid voor onze inwoners te verbeteren hebben we in 2020 een APV aanpassing doorgevoerd ten aanzien van woonoverlast. Na een toetsing wordt er eerst gekeken of men er

gezamenlijk met behulp van buurtbemiddeling uit kan komen. Is dit niet het geval en betreft het een overlast die voldoet aan de voorwaarden, dan kan de gemeente handhavend optreden. Daarnaast maken we gebruik van buurtbemiddeling. Dit wordt uitgevoerd door Stichting Impuls. Vanuit de praktijk merken we dat dit daadwerkelijk helpt.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

De buurtbemiddeling heeft tot nu toe goede resultaten behaald. Het vermindert de ervaren woonoverlast en verkleint de kans op escalatie tot strafbare feiten. Hierdoor vergroot het gevoel van veiligheid en leefbaarheid.

In 2021 zijn 41 meldingen gedaan, waarvan 10 meteen door de coördinator van Stichting Impuls zijn afgehandeld in de vorm van bijvoorbeeld een advies en doorgeleiding naar andere organisaties. De overige 31 meldingen zijn doorgeleid voor buurtbemiddeling. Daarbij betrof het vooral problemen op het gebied van geluid, gedrag en erfafscheiding. Bijna de helft van de meldingen wordt door inwoners rechtstreeks gedaan bij Stichting Impuls. De overige meldingen kwamen via politie, gemeente of woningcorporaties binnen.

Tot nu toe is er geen reden geweest de APV-bepaling toe te passen voor gemeentelijk handhaven in de vorm van een gedragsaanwijzing.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [1.3.2.3 Ontwikkelingen 't Ruige veld Rolde](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

#### **Omschrijving**

In maart 2019 heeft zich een zorginstelling gevestigd op 't Ruige Veld. Al gauw bereikten de gemeente verschillende signalen over de veiligheid in en om deze locatie en de gebrekkige kwaliteit van zorg. Tijdens de eerste controle op 7 november 2019 en latere controles werd dit beeld bevestigd. Vanaf dat moment kwamen de ontwikkelingen dan ook in een stroomversnelling en is geprobeerd om de situatie te verbeteren. Daarbij is ingezet op een veilige situatie op het perceel, waarbij er aantoonbaar goede kwaliteit van zorg wordt geleverd, passend binnen de regels van het bestemmingsplan.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In het afgelopen jaar hebben zich op en om het terrein van 't Ruige Veld zich regelmatig incidenten voorgedaan waarvoor de ondersteuningsdiensten ingeschakeld moesten worden.

Verder is het vrij rustig gebleven op 't Ruige Veld. De illegale situatie is opgeheven en daardoor waren er minder toezichthoudende bezoeken noodzakelijk. Er wordt niet meer handhavend opgetreden en we hebben aandacht besteed aan het voorkomen van (nieuwe) ongewenste ontwikkelingen.

De brand- en fysieke veiligheid is verbeterd en er wordt goede zorg geleverd door de nieuw gecontracteerde zorgaanbieder. Daarnaast is eind 2021 een nieuw bestemmingsplan voorgelegd aan de raad waarin geen ruimte is voor 24-uurs zorgverlening. Besluitvorming hierover volgt in 2022.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 1.3.2.4 Ontwikkelingen camping Anloo in Anloo

#### Omschrijving (toelichting)

##### Omschrijving

Sinds 2016 handhaaft de gemeente op de illegale bewoning op Recreatiepark Anloo (en andere recreatieparken).

#### Kwaliteit (toelichting)

##### Terugblik 2021

Er is geen sprake meer van een onveilige situatie op de camping en de situatie is op dit moment stabiel te noemen. De permanente bewoning lijkt op enkele bewoners na geheel beëindigd. Het is belangrijk om de permanente bewoning en de verdere situatie op de camping te blijven monitoren.

De naam van de camping is gewijzigd in Recreatiepark Kniphorst. De nieuwe eigenaar geeft aan dat hij een recreatieve toekomst voor het park voor ogen heeft en vanuit dat oogpunt is hij bezig met de ontwikkeling van het park.

#### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

### Gerealiseerde baten en lasten

Bedragen x €1.000

| Exploitatie                           | R2020         | Begroting 2021 | Begroot 2021 inc. wijz. | R2021         |
|---------------------------------------|---------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Lasten                                |               |                |                         |               |
| 0.1 Bestuur                           | 1.724         | 1.290          | 2.044                   | 1.893         |
| 0.2 Burgerzaken                       | 673           | 734            | 768                     | 809           |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer     | 1.605         | 1.594          | 1.668                   | 1.672         |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid       | 711           | 227            | 374                     | 423           |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 8             | 17             | 67                      | 371           |
| <b>Totaal Lasten</b>                  | <b>4.722</b>  | <b>3.861</b>   | <b>4.921</b>            | <b>5.168</b>  |
| Baten                                 |               |                |                         |               |
| 0.1 Bestuur                           | 4             | 0              | 140                     | 183           |
| 0.2 Burgerzaken                       | 308           | 337            | 304                     | 362           |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer     | -5            | 5              | 5                       | 0             |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid       | 28            | 8              | 33                      | 91            |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 0             | 0              | 50                      | 50            |
| <b>Totaal Baten</b>                   | <b>335</b>    | <b>350</b>     | <b>532</b>              | <b>687</b>    |
| Onttrekkingen                         |               |                |                         |               |
| 0.10 Mutaties reserves                | 427           | 18             | 658                     | 881           |
| Stortingen                            |               |                |                         |               |
| 0.10 Mutaties reserves                | 204           | 0              | 0                       | 273           |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 0             | 0              | 312                     | 0             |
| <b>Totaal Stortingen</b>              | <b>204</b>    | <b>0</b>       | <b>312</b>              | <b>273</b>    |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>         | <b>-4.164</b> | <b>-3.492</b>  | <b>-4.044</b>           | <b>-3.873</b> |

## Pijler 2 Zorg

### Korte omschrijving

Deze pijler gaat over hoe onze inwoners zo lang mogelijk op eigen kracht en naar tevredenheid deelnemen aan de samenleving. Daarvoor zijn onze inwoners in eerste instantie zelf verantwoordelijk. Als dit niet lukt zorgen wij voor ondersteuning. Voorbeelden van ondersteuning zijn hulp bij de opvoeding van kinderen en jeugd, ondersteuning van ouderen om langer zelfstandig te kunnen wonen, het vinden van werk, verstrekken van inkomensondersteuning en schuldhulpverlening, vrijwilligerswerk en preventie in gezondheid zoals Jongeren op gezond gewicht.

In deze pijler geven wij uitvoering aan de wettelijke taken in het sociaal domein, waaronder de Wet Jeugdzorg, Wmo, Wet publieke Gezondheid, Wet gemeentelijke schuldhulpverlening en Participatiewet.

### Terugblik 2021- Wat hebben we gedaan

Het afgelopen jaar hebben we weer veel bereikt, samen met onze partners in het sociaal domein. Samenwerking in het sociaal domein is de sleutel om onze ambitie te realiseren dat inwoners zo lang mogelijk op eigen kracht en naar tevredenheid kunnen meedoen in de samenleving. Organisaties weten elkaar steeds beter te vinden.

Bijvoorbeeld bij het vroegtijdig signaleren van schulden in het SamenDoen Team of het ondersteunen van jongeren met mentale problemen, door betere samenwerking tussen leerkrachten, schoolmaatschappelijk werk en sociaal werkers.

Ondanks de Corona-crisis, waarin er signalen zijn dat meer jongeren met mentale problemen kampen, stabiliseert het aantal jongeren dat gebruik maakt van specialistische jeugdzorg. Het aantal inwoners dat een beroep doet op de Wmo, blijft stijgen.

Ook bij de uitvoering van de pilot Wet Inburgering was sprake van intensieve samenwerking met onze buurgemeenten Assen en Tynaarlo. De ervaringen die we hiermee hebben opgedaan, nemen we mee in de uitvoering van de nieuwe wet.

Tot slot is de bouw van de nieuwe basisschool in Eexterveen een stukje dichterbij gekomen.

### Wat willen we bereiken (doelen)

2.1.1 Werken vanuit de nieuwe aanpak, waarin gelijkwaardigheid en eigenaarschap, meedoen en preventie, handelingsvrijheid en kaders, integraal en gebiedsgericht werken centraal staan.

### Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)

2.1.1.1 Samenwerking versterken tussen huisartsen, Impuls en Attenta.

#### Omschrijving (toelichting)

Huisartsen vormen een belangrijke schakel in het bevorderen van de gezondheid en welzijn van inwoners. Zij zijn voor ons een belangrijke samenwerkingspartner. We blijven in gesprek met huisartsen, Impuls en Attenta, zodat inwoners de ondersteuning krijgen die nodig is.

#### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

Het afgelopen jaar zijn er in twee kernteams van huisartsenpraktijken werksessies geweest over positieve gezondheid. Leidraad van positieve gezondheid is dat gezondheid meer is dan niet ziek zijn. Een brede kijk op gezondheid leidt ertoe dat je meer oog hebt voor achterliggende problematiek en het accent legt op wat iemand wel kan, in plaats wat iemand niet kan. Bijkomend voordeel van deze werksessies was dat de verschillende organisaties in het kernteam elkaar nog beter weten te vinden.

In het project 'Kinderen eerst' werken Impuls, Attenta, Icare in twee huisartsenpraktijken intensief samen om jeugdigen ondersteuning op maat te bieden. We zien dat dit effect heeft. Kinderen krijgen eerder hulp en de huisarts verwijst minder vaak naar specialistische jeugdzorg. Dit komt ook omdat een schoolmaatschappelijk werker al op school laagdrempelige ondersteuning biedt, waardoor een bezoek aan de huisarts niet nodig is.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

#### 2.1.1.2 Participatie-initiatieven toetsen aan de Kadernota Werk, inkomen en meedoen.

### Omschrijving (toelichting)

We willen dat iedereen zoveel mogelijk kan meedoen. We vragen inwoners en organisaties van vrijwilligersinitiatieven om daarbij ook inwoners te betrekken waarvoor de kans op een betaalde baan gering is. Het project "sociale activering" biedt mogelijkheden om deze kans te vergroten.

### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

De trajecten "sociale activering" zijn erop gericht inwoners die (nog) geen betaald werk kunnen doen, een zinvolle dagbesteding te geven door middel van vrijwilligerswerk, met begeleiding. Tot en met 2021 hebben 74 inwoners deelgenomen aan een traject. Hiervan zijn inmiddels 52 trajecten afgerond en 22 inwoners zijn nog bezig in een traject. Na afronding van het traject verrichten 40 deelnemers (vrijwilligers)werk. 5 van deze 40 deelnemers is het gelukt parttime of fulltime betaalde arbeid te verrichten. Als gevolg van de Covid-19 is het aantal nieuwe aanmeldingen in 2021 met 18 personen achter gebleven bij de planning van 24 nieuwe trajecten per jaar. Een deel van de trajecten gebruiken wij ook voor ondersteuning bij het ontwikkelen van het sociaal netwerk voor statushouders.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

#### 2.1.1.3 Een sluitende aanpak zorg, onderwijs en arbeidsmarkt realiseren.

### Omschrijving (toelichting)

We willen het aantal vroegtijdige schoolverlaters terugdringen en jongeren in kwetsbare positie al vanuit het onderwijs begeleiden. Hierbij is het primaire doel om de jongeren te faciliteren om een passende plek op de arbeidsmarkt te krijgen.

### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

We hebben een nauwe samenwerking tussen onderwijs, zorg en werkgevers gerealiseerd. Het doel hiervan is meer jongeren uit het praktijkonderwijs en speciaal onderwijs te begeleiden naar een passende baan (naast regulier werk ook afspraakbanen of een beschutte werkplek). Dit omdat jongeren met de juiste begeleiding meer kunnen.

Het RMC (Regionaal Meld- en Coördinatiepunt voor voortijdig schoolverlaters) volgt kwetsbare jongeren in de leeftijd van 16-23 jaar die al dan niet met een getuigschrift of een diploma uitstromen uit diverse vormen van voorbereidend beroepsonderwijs en de overstap maken naar vervolgonderwijs, arbeidsmarkt of dagbesteding. Het zijn jongeren die vanwege een bijzondere thuissituatie, gedragsproblemen of specifieke leerbehoeften, kwetsbaar zijn en daardoor een verhoogde kans hebben op maatschappelijke uitval zonder afgeronde opleiding of goed arbeidsperspectief. Binnen het RMC hebben we deze groep in beeld, volgen hun stappen, signaleren uitval en betrekken de juiste partijen op het juiste moment om hen te begeleiden. Dit doen we in nauwe samenwerking met de scholen, Werkplein Drentsche Aa /arbeidsmarktregio en zorgpartijen. Binnen het totale werkgebied van de RMC zijn jaarlijks ruim 500 kwetsbare overstappers in beeld. Op basis van 3 jaar monitoren zien we dat van de groep 41% alsnog een startkwalificatie haalt, 10% zit nog op school, 12% is aan het werk, 7% heeft een uitkering - meestal in combinatie met een activeringstraject en 21% behoort niet meer tot de doelgroep vanwege verhuizing en leeftijd. Het aandeel van onze jongeren in de groep is ongeveer 8%.

School als Wijk: Met het project 'School als Wijk' sporen we problematiek van MBO studenten vroegtijdig op door een goede zorgstructuur te organiseren op school. Uit de pilot MBO Assen (evaluatie 2019-2021) komt het volgende naar voren: Gedurende het eerste schooljaar zijn er 1 tot 5 contacten geweest met 315 jongeren. Er zijn 3 collectieve activiteiten (bv. budgetvoorlichting) geweest waaraan 301 jongeren hebben deelgenomen. In het tweede schooljaar ging het om 108 jongeren (tot 31 maart 2021).

Ook op het MBO in de provincie Groningen kunnen onze leerlingen gebruik maken van de ondersteuning SAW binnen de school. In 2021 hebben 8 leerlingen uit Aa en Hunze kortdurende ondersteuning gehad en hebben zij hun onderwijs succesvol kunnen vervolgen. Daarnaast zijn ook in Groningen preventieve activiteiten georganiseerd voor de leerlingen (collectieve) activiteiten georganiseerd o.a. over financiën, mishandeling en suicide preventie.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [2.1.1.4 Trainingen organiseren om de nieuwe werkwijze in te voeren, waaronder 'Werken met netwerken'.](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

We organiseren trainingen om de denkrichting van 'Samen maak je de route' door te ontwikkelen: de training 'werken met netwerken' is in 2019 gestart en wordt in 2020 voortgezet. De training biedt praktische tools om een samenwerkingsverband beter te laten verlopen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

Als gevolg van Corona is de training 'Werken met Netwerken' niet doorgegaan. Gezien de duur van de crisis hebben we dit jaar voorbereidingen getroffen de training in 2022 desnoods digitaal aan te bieden.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

2.1.2 De leefwereld van de inwoner staat centraal.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

2.1.2.1 Pilots uitvoeren voor het versterken van de kracht van de inwoner en succesvolle pilots continueren.

### **Omschrijving (toelichting)**

Kern van de transformatie is de menselijke maat en de burger aan zet. We sluiten aan bij initiatieven van inwoners om mogelijke problemen vroeg te signaleren en te voorkomen. Door middel van pilots, willen we de kracht van onze inwoners versterken. Niet door de werkzaamheden over te nemen, maar in de rol van stimuleren en faciliteren. Een voorbeeld is de dorpscoördinator in Grolloo en de sociale huiskamer voor ouderen in Gasselternijveen. Ook meten we doorlopend de effectiviteit van deze initiatieven.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

#### **Armoede en Schulden**

2021 stond in het teken van de uitvoering van het project vroegsignalering schulden. Inmiddels werken we sinds maart 2021 met Impuls, Attenta, GKB en WPDA in het SamenDoenTeam. Medewerkers van deze organisaties benaderen gevraagd en ongevraagd inwoners met betaalachterstanden. In Drenthe en Groningen geldt Aa en Hunze als voorloper in de brede aanpak vroegsignalering. Ook zijn we in 2021 gestart met de app Kwikstart als aanvulling op het "project 18 en dan?". In een gebruiksvriendelijke app worden jongeren wegwijs gemaakt in de wirwar aan regels waar ze mee te maken krijgen als zij 18 jaar worden. De energiecoaches weten inwoners met een smalle beurs steeds beter te vinden.

#### **Inwonersinitiatieven**

Wij vinden het belangrijk inwonersinitiatieven te stimuleren om ervoor te zorgen dat onze inwoners met plezier in hun dorp kunnen blijven wonen. Zo is Grolloo Zorgt vorig jaar een project gestart met als doel op prettige wijze oud te worden in eigen omgeving. Hierin werkt Grolloo Zorgt samen met Impuls, Attenta, huisarts en de gemeente. Daarnaast werken ze samen met verschillende (zorg-) organisaties.

Daarnaast hebben wij samen met Impuls gesprekken gevoerd met Omzien naar Elkaar en OOR uit Rolde, om te kijken hoe we ervoor kunnen zorgen dat deze beide vrijwilligersorganisaties hun waardevolle werk kunnen blijven doen. Al jaren ondersteunen zij ouderen om langer zelfstandig te kunnen wonen. De nieuwe multifunctionele accommodatie De Boerhoorn biedt alle kansen om dit mogelijk te maken.

Impuls is in navolging van Gasselternijveen een huiskamer+ gestart in Gieten, samen met vrijwilligers.

#### **Aan de slag met Preventie Gieterveen**

Uit gesprekken met inwoners zijn 4 thema's opgehaald, namelijk: sociale verbinding, mobiliteit, opgroeien en positief gezond ouder worden. Begin 2021 is via een nieuwsbrief een terugkoppeling gegeven aan inwoners van Gieterveen.

Er is daarnaast op donderdag 23 september een fysieke bijeenkomst met inwoners georganiseerd door de gemeente Aa en Hunze, in samenwerking met Stichting Attenta, GGD en Impuls Welzijn. Tijdens deze bijeenkomst is met de inwoners van Gieterveen verder gesproken over de opgehaalde thema's. Komend jaar kijken we welke activiteiten ingezet kunnen worden.

### **Coronacompensatie voor sportverenigingen**

Om de gevolgen van de Corona maatregelen voor sportverenigingen op te vangen hebben 48 sportverenigingen/aanbieders een subsidie van € 300,- ontvangen.

Ook hebben 12 sportverenigingen/aanbieders een subsidie ontvangen tussen € 125,- en € 625,- in het kader van de tegemoetkomingsregeling controle coronatoegangsbewijs.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [2.1.2.2 Samen met schoolbesturen het integraal huisvestingsplan onderwijs \(IHP\) uitvoeren.](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Samen met de schoolbesturen is het IHP opgesteld. Dit plan is door uw raad vastgesteld. De komende jaren zullen we daar uitvoering aan geven.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2020 is gestart met het voorbereidingsproces voor renovatie/nieuwbouw van basisschool De Kameleon in Eexterveen, dat een vervolg heeft gekregen in 2021. Er zijn verkennende gesprekken geweest met Stichting PrimAH, de directie en MR van de school en maatschappelijke partners in Eexterveen (kinderopvang, sport, st. Kardeel en Dorpsbelangen). Het haalbaarheidsonderzoek is middels een inhoudelijk voorstel in maart 2021 aan de raad voorgelegd. Er komt nieuwbouw van de school achter op het sportveld op de huidige locatie. Het budget voor de nieuwbouw van de school en het budget voor parkeervoorzieningen en optimalisatie van het sportveld is bij de begrotingsraad in november beschikbaar gesteld. De verwachting is dat het bouwproces kan starten in 2022.

In november 2021 is gestart met het voorbereidingsproces renovatie/ nieuwbouw basisschool Prins Willem Alexander in Eext. We zijn in gesprek met st. PrimAH en de directie van basisschool Prins Willem Alexander. In het eerste kwartaal van 2022 gaan we ook in overleg met de omwonenden van 't Witzand, de gebruikers van de gymzaal en Vereniging Dorpsbelangen Eext.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [2.1.2.3 Experimenterenderwijs zoeken naar oplossingen om jeugdzorg en school op elkaar aan te laten sluiten](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

In de ontwikkelagenda Passend onderwijs Noord en Midden Drenthe NMD is afgesproken dat gemeente, onderwijs en zorgaanbieders een gezamenlijke visie afspreken, waarin normalisatie de basis is en zorg indien nodig aansluit op het onderwijs.



## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Pilot Kansen voor Kinderen: Vlak voor de zomervakantie zijn kansencoaches gestart op de basisscholen in Gasselternijveen en het Kindcentrum de Marke en de Bonnerschool in Gieten en de school in Eexterveen. De kansencoach maakt deel uit van het schoolteam en is de verbinding tussen school en ouders als het even niet goed gaat met het kind. De inzet is erop gericht om het kind zich zo goed mogelijk te laten ontwikkelen op zowel sociaal emotioneel als cognitief gebied en het gezin, de school en het lokaal ondersteuningsnetwerk beter toe te rusten.

Met de start van de kansencoach in de scholen in Gasselternijveen is de werkwijze Yoop (Yorneo ondersteuning onderwijs personeel) overbodig geworden en beëindigd.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [2.1.2.4 Implementeren nieuwe regelgeving op het gebied van de volksgezondheid](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

Op basis van de landelijke nota gezondheidsbeleid 2020-2024 is een nieuwe nota geschreven die wij de komende jaren uitvoeren. Met onze visie sluiten we aan op die van het Rijk: een brede kijk op gezondheid vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik**

#### **Nota gezondheidsbeleid**

De nota gezondheidsbeleid is in concept klaar en zal begin 2022 ter besluitvorming worden voorgelegd aan de Raad.

#### **Goede Start**

In 2021 hebben we de coalitie Goede Start voortgezet. Deze coalitie (Icare, verloskundigepraktijk Simons en flow, Attenta, Impuls, MEE, VluchtelingenWerk, bibliotheek, Kraamzorg groene kruis, kinderopvang, dorpscoöperatie) is gericht op het informeren, adviseren en ondersteunen van vrouwen op het gebied van de kindwens. Met Goede start hebben we als doel om kwetsbare gezinnen eerder in beeld te hebben. Het onderdeel 'Nu niet zwanger' is geborgd bij Icare, aangezien Icare de jeugdgezondheidszorg uitvoert voor 0-4 jarigen in onze gemeente.

Er zijn voorlichtingen op het Nassau College georganiseerd over het gewenst en gewild zwanger worden.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [2.1.2.5 Cofinanciering in overgangsfase van Natuur- en Milieueducatie in het onderwijs.](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

Het aanbieden van Natuur en Milieu educatie is primair een taak van het onderwijs. In de overgangsfase stellen we als gemeente middelen beschikbaar.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

Op dit onderdeel is in 2021 nog geen voortgang geweest.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [2.1.2.6 Doorlopende leerlijn Voor en Vroegschoolse Educatie \(VVE\)](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

Ieder kind kan zich zo goed mogelijk ontwikkelen. Er zijn kinderen die door een ongunstige thuissituatie minder kans hebben op een succesvolle schoolloopbaan. Ze hebben als ze twee jaar zijn vaak al een achterstand in hun ontwikkeling. Niet alle ouders zijn in staat om hun kind goed te ondersteunen en stimuleren.

Voor- en vroegschoolse educatie heeft als doel onderwijsachterstand van deze kinderen te voorkomen of te verminderen, zodat ze goed mee kunnen komen op school.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Met ingang van 1-1-2022 wordt de functie van Pedagogisch beleidsmedewerker Voorschoolse Educatie (VE) ingevoerd. De voorbereidingen voor de invoering van deze functie hebben in 2021 plaats gevonden in samenwerking met de aanbieders Voor en Vroegschoolse Educatie (VVE). Het doel van deze functie is dat de kwaliteit van het VE aanbod bij de kinderopvangorganisaties die VVE aanbieden versterkt wordt. De bekostiging van deze functie loopt via de middelen Onderwijsachterstanden Beleid (OAB) en is verwerkt in de subsidieregeling Peuteropvang en Voor- en Vroegschoolse Educatie. De komende jaren werken we samen met de aanbieders verder aan het verhogen van de kwaliteit van VVE.

Samen met Icare JGZ (indicatiestelling VVE), de aanbieders VVE en de twee schoolbesturen basisonderwijs, zijn er gesprekken gevoerd over de invoering van de peutermonitor, zodat we de inzet VVE kunnen monitoren. Invoering van de monitor stond gepland voor het 4e kwartaal 2021. De invoering van de digitale monitor heeft door ziekte vertraging opgelopen. Dit project wordt in 2022 opgepakt. In de tussentijd wordt de monitor uitgevoerd via de huidige methode.

In 2021 is een folder voor ouders opgesteld over peuteropvang en VVE. Deze folder wordt verspreid door Icare JGZ en de kinderopvangorganisaties. De folder is tevens te vinden op de website van de gemeente en de kinderopvangorganisaties die VVE aanbieden. De folder is een middel om het bereik van VVE te verhogen.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

### 2.1.3 Doorontwikkelen naar één toegang die alle problemen van de inwoner signaleert en aanpakt

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

### 2.1.3.1 Inzetten op de transformatie van het Sociaal Domein.

#### **Omschrijving (toelichting)**

Transformeren betekent ondersteuning op maat en gebruik maken van de kracht van het sociale netwerk. Door vroegtijdig ondersteuning te bieden, is duurdere zorg niet altijd nodig. Wanneer wel intensieve zorg nodig is, is deze zo kort mogelijk. Het is van belang dat elke organisatie hieraan meewerkt. Samenwerking is daarom noodzakelijk. Zo kennen we onder andere de transformatie ten aanzien van Jeugd op Drents niveau en de samenwerking in Noord en Midden-Drenthe (NMD). Op NMD niveau zal door middel van de inkoop de transformatie verder worden vormgegeven.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

#### **Tekort op de jeugdzorg is afgenomen**

De tekorten binnen de jeugdzorg zijn afgenomen. Dit komt niet alleen door de extra middelen die wij van het Rijk hebben ontvangen, maar is mede te danken aan de strakkere afspraken die gemaakt zijn met zorgaanbieders over de duur van de indicaties en het toepassen van het regisseursmodel door Attenta. Ook de verbeterde samenwerking met huisartsen binnen de pilot 'Kinderen eerst' heeft er aan bijgedragen dat de rechtstreekse verwijzingen van huisartsen naar specialistische jeugdzorg zijn afgenomen. De inzet van schoolmaatschappelijk werk en de gezinscoach hebben een preventieve werking en voorkomen dat kinderen langdurig in de zwaardere zorg terecht komen. Wel zagen we door Corona de wachtlijsten binnen de jeugd-GGZ toenemen, maar we verwachten dat door de gewijzigde inkoop jongeren beter ondersteund kunnen worden.

#### **Regiovisie Jeugd**

In Drenthe is een gezamenlijke visie Jeugd opgesteld, waarin de norm voor opdrachtgeverschap, namelijk hoe willen wij gezamenlijk regionaal en bovenregionaal zorgen voor een goed zorglandschap, is verwoord. Dit is de voorloper voor de verdere uitwerking van de nog te formuleren 'Hervormingsagenda' die moet bijdragen aan betere hulpverlening en een financieel beheersbaar en duurzaam jeugdstelsel.

#### **Expertisecentra Jeugd**

De gemeente Groningen coördineert voor de drie noordelijke provincies een bovenregionaal jeugd expertise netwerk (JENN) dat bijdraagt aan de zorg voor jongeren met complexe problematiek die vastlopen in de hulpverlening. Het expertise netwerk bestaat uit drie regionale expert teams. Voor Drenthe is dit de Drentse Expert Tafel ( DEXt). DEXt zet in op herstel van het gewone leven door te investeren in beschermende factoren. De focus ligt op het perspectief, meedoen en normaliseren. Het doel van DEXt is: "Eerder en sneller de best passende ondersteuning voor Drentse jeugdigen bij wie effecten van de ingezette jeugdhulp uitblijven of zijn vastgelopen.

#### **Regie op drie**

Binnen 'Regie op drie' heeft Attenta samen met gezinnen die al langdurig ondersteuning ontvangen vanwege de complexe problematiek, gekeken naar welke inzet wel werkt en welke inzet niet werkt voor het gezin. Samen met het gezin is gekeken naar de positieve ontwikkelingen en ondersteuning die het gezin versterken.

## **Woonplaatsbeginsel**

Het afgelopen jaar zijn zowel door de backoffice als door het contractmanagement NMD voorbereidingen getroffen om de veranderingen door te voeren in het woonplaatsbeginsel dat vanaf 2022 van kracht is. Het woonplaatsbeginsel is een hulpmiddel om te bepalen welke gemeente verantwoordelijk is voor de jeugdhulp aan een jeugdige. In de nieuwe definitie ligt de verantwoordelijkheid bij de gemeente waar de jeugdige zijn woonadres heeft volgens de Basisregistratie Personen (de BRP). De gemeente waar de jeugdige vandaan komt, blijft dus verantwoordelijk voor de jeugdige en voor de kosten van de jeugdhulp voor deze jeugdige. Er zijn meer kinderen overgedragen aan andere gemeenten dan dat wij hebben terug ontvangen. Het is nog onduidelijk wat hiervan de financiële consequenties zijn.

## **Wmo**

De kosten voor de jeugdzorg zijn gedaald, daarentegen zien wij de kosten voor de Wmo stijgen. Dit heeft meerdere oorzaken zoals de aanzuigende werking van de invoering abonnementstarief, de vergrijzing en het langer thuis blijven wonen. De toename is met name te zien bij de aanvragen huishoudelijke hulp en de woningaanpassingen. Het afgelopen jaar zijn we gestart met het project "schuifjes dicht". Hierbij wordt gekeken naar alternatieven voor geïndiceerde ondersteuning. Voorbeelden zijn de uitbreiding van de huiskamers plus in meerdere kerndorpen. Bijkomend voordeel van dit project is de intensievere samenwerking tussen Attenta en Impuls. Er is meer afstemming en er wordt actief gewerkt aan afschaling van geïndiceerde ondersteuning.

## **Beschermd wonen en Maatschappelijk Opvang**

De decentralisatie van Beschermd wonen/maatschappelijke opvang van centrumgemeente Assen naar de regiogemeente is uitgesteld naar 1 januari 2023. Desondanks zijn er wel stappen gezet om deze decentralisatie te realiseren. Zo is er gestart met een pilot waarbij de lokale toegang, met ondersteuning van de toegang van centrumgemeente Assen, nieuwe aanvragen in behandeling neemt. Hierbij is de nodige kennis en ervaring onderling gedeeld.

## **Regeling zonder meer Noord en Midden Drenthe**

In 2021 is de doorontwikkeling inkoopsamenwerking NMD (Noord en Midden Drenthe) gestart. Op basis van een onderzoek naar de samenwerking is besloten om de samenwerking te formaliseren door middel van een regeling zonder meer. Daarnaast kan de inkoopsamenwerking efficiënter en effectiever werken door meer structuur aan te brengen in de organisatie en duidelijke afspraken te maken over taken en verantwoordelijkheden. De structuren zijn in 2021 vormgegeven en er worden verdere stappen gezet in 2022.

## **Onafhankelijke cliëntondersteuning**

Vanaf 2015 zijn we als gemeente verantwoordelijk voor het aanbieden van onafhankelijke cliëntondersteuning (OCO) in het kader van de Wmo. De bekendheid van OCO bij inwoners laat nog te wensen over. Dit is een landelijk beeld. In 2021 hebben we gekeken hoe het komt dat deze bekendheid laag is binnen onze gemeente en op welke wijze we beter invulling kunnen geven aan deze taak. Dit heeft geleid tot een plan van aanpak om de cliëntondersteuning dichterbij onze inwoners te brengen en een betere samenwerking tussen de betrokken organisaties. Voor de uitvoering van dit plan hebben we vanuit het ministerie van VWS een subsidie ontvangen van € 50.000.

## **Werkconferentie sociaal domein**

Op verzoek van de Raad hebben wij samen met een afvaardiging van de Raad een bijdrage geleverd aan de organisatie van de werkconferentie. Naast het presenteren van cijfers over de stand van zaken, gingen raadsleden in gesprek met professionals uit het veld, zodat zij het verhaal uit de praktijk hoorden. Thema's waren armoede en vroegsignalering, meedoen, jeugd en ouderen.

## **Toezicht en handhaving**

In 2021 is het toezicht- en handhavingsbeleid vastgesteld en is dit geborgd in onze verordening maatschappelijke ondersteuning en jeugdzorg. Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor toezicht en handhaving vanuit de Wmo en jeugdzorg. Deze taak wordt uitgevoerd door het kwaliteitsteam binnen de inkoopsamenwerking NMD. Het toezicht- en handhavingsbeleid is gericht op het behoud en versterken van de kwaliteit van zorg en geeft meer duidelijkheid over de aanpak wanneer er signalen zijn van fouten of fraude bij de inzet van Wmo of Jeugdzorg.

### **Monitor**

Het afgelopen jaar hebben we de monitor sociaal domein verder ontwikkeld. Naast cijfers over Wmo en Jeugdzorg hebben we de monitor inmiddels verbreed met cijfers over het gebruik van algemene en collectieve voorzieningen. Op die manier willen we de verschuiving van geïndiceerde zorg naar lichtere vormen van ondersteuning inzichtelijk maken.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

2.1.4 Inwoners met een beperking kunnen volwaardig meedoen aan de samenleving.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

2.1.4.1 De lokale inclusie agenda 'onbeperkt meedoen' opstellen en verder vormgeven, op basis van de inventarisatie in 2019.

### **Omschrijving (toelichting)**

In het najaar van 2019 hebben we bijeenkomsten georganiseerd om informatie op te halen bij onze inwoners ten aanzien van 'onbeperkt meedoen'. Op basis van deze informatie zullen we de lokale inclusie agenda 'onbeperkt meedoen' opstellen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Ondanks Corona heeft de werkgroep een aantal activiteiten kunnen uitvoeren:

- De toegankelijkheid van de stembureaus is voldoende, wel heeft de werkgroep als tip het aanbrengen duidelijkere bewegwijzering binnen de locaties;
- Diverse artikelen in de Schakel om algemene bewustwording te verhogen;
- Meedenken met ruimtelijk beheer over het toegankelijk maken van stoepen en wegen;
- Werkgroep heeft een vast contactpersoon in team ruimtelijk beheer;
- Werkgroep heeft meegedacht in toegankelijkheid Boerhoorn. Buiten wordt de blinde geleidenstrook meegenomen, de tribune is toegankelijk, er is een lift en geschikte parkeergelegenheid.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [2.1.4.2 We gaan de functies re-integratie en werkplekken voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt doorontwikkelen.](#)

##### **Omschrijving (toelichting)**

Voor een deel van de werkzoekenden is extra inzet nodig om onder andere de competenties te vergroten gericht op betaald werk. Hiervoor gebruiken we de infrastructuur van iWerk binnen Werkplein Drentse Aa (voormalig Alescon - Noord) indien dit op de markt niet mogelijk is.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

Werkplein Drentse Aa (WPDA) is voortdurend actief om werk te scheppen en werkplekken aan te passen binnen de infrastructuur van I-werk. Hiermee kunnen we inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt een re-integratie mogelijkheid geven en werk bieden aan onze inwoners die permanent op een beschutte werkplek zijn aangewezen. Evenals in 2020 waren extra maatregelen nodig om de werkzaamheden in 2021 voort te zetten vanwege de Corona problematiek.

##### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [2.1.4.3 Laaggeletterden op weg helpen naar het Taalhuis, deelnemen in Bondgenootschap Laaggeletterdheid om laaggeletterdheid terug te dringen.](#)

##### **Omschrijving (toelichting)**

Ongeveer 1 op de 9 Nederlanders tussen de 16 en 65 jaar heeft moeite met lezen en schrijven. Zij zijn laaggeletterd. Van deze groep heeft 65% Nederlands als moedertaal. Laaggeletterdheid leidt ertoe dat mensen niet goed mee kunnen doen in de samenleving. Zij hebben een grotere kans op werkloosheid, een slechtere gezondheid en problemen in het dagelijks functioneren, zoals het invullen van formulieren enz. Samen met verschillende organisaties willen we het aantal laaggeletterden verminderen. De aanpak is zowel gericht op het voorkomen van laaggeletterdheid als de bestrijding ervan.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

In 2021 is het Activiteitenplan Aanpak Laaggeletterdheid 2021 - 2023 opgesteld en vastgesteld door het college. In 2021 is gestart met de uitvoering van dit plan.

Door de coronamaatregelen was het Taalhuis tot half mei gesloten. Activiteiten zijn waar mogelijk digitaal opgepakt en taalvrijwilligers hebben alles uit de kast gehaald om binnen de mogelijkheden contact te blijven houden met hun taalmaatje/cursist. Een aantal cursisten zijn door de coronamaatregelen uit het zicht geraakt. Desondanks hebben 48 laaggeletterden in 2021 een ondersteuningstraject gevolgd : 35 via het Taalhuis en 13 via het Drenthe College (doelstelling was 50). Met het project 'Voel je goed', gericht op gezondheid, wilden we laaggeletterden bereiken die Nederlands als moedertaal hebben. Diverse wervingsacties zijn uitgezet, maar hebben helaas (nog) niet tot voldoende deelnemers geleid. In 2022 wordt dit project opnieuw uitgezet.

##### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [2.1.4.4 Uitvoering geven aan de nieuwe wet inburgering](#)

##### **Omschrijving (toelichting)**

Op 1 januari 2022 zal de nieuwe inburgeringswet, (Wet Koolmees) van kracht worden. Deze vervangt de huidige inburgeringswet die tot onvoldoende resultaat heeft geleid. Dit betekent dat gemeenten weer wettelijk verantwoordelijk worden voor de inburgering. Doel van de wet is dat inwoners met een inburgeringsplicht zo snel mogelijk mee kunnen doen in Nederland.

### **Kwaliteit (toelichting)**

Stand van zaken:

1. Invoering van de wet. We zijn samen met ketenpartners druk bezig geweest, om de wet Inburgering goed uit te kunnen voeren met ingang van 1 januari 2022. Dit ging niet zonder slag of stoot. De Regionale Opleidingen Centra (ROC's) hebben aangegeven niet in te schrijven op de aanbesteding van de B1 en Z-route. Het Drenthe College heeft aangegeven wel mee te doen voor de onderwijsroute. Deze aanbesteding wordt uitgezet door de Arbeidsmarktregio Groningen, waar wij onderdeel van zijn. Aangezien er nog steeds financiële onduidelijkheid is (door het Rijk), is de aanbesteding nog niet gepubliceerd. Dit heeft gevolgen voor het inburgeringsaanbod in onze gemeente. De taalaanbieder voor de B1 en Z-route is Itom taal. Dit voeren we uit samen met de gemeente Assen en Tynaarlo.

Er is een achterstand opgelopen bij het huisvesten van statushouders, te weten 21 statushouders. Deze mensen vallen niet onder de nieuwe wet.

2. Uitvoering van de pilot SDA WIN (met de gemeente Assen en Tynaarlo). We hebben bij de Provincie een jaar uitstel aangevraagd en gekregen voor het uitvoeren van de pilot (tot 1 juli 2022). Aangezien we door Corona een aantal activiteiten niet hebben kunnen uitvoeren, zoals het afnemen van de assessments. De eerste resultaten van de pilot zijn zichtbaar en door middel van een brief naar de raad verstuurd. De aanbevelingen die daarin beschreven staan, gaan we uitvoeren.

3. De maatschappelijke begeleiding en ondersteuning is belegd bij Impuls. Dit geldt ook voor het financieel zelfredzaam maken van de statushouder. Werkplein Drentse Aa blijft verantwoordelijk voor het financieel ontzorgen en het toeleiden naar werk en of school.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Gerealiseerde baten en lasten**

*Bedragen x €1.000*

| Exploitatie                            | R2020          | Begroting 2021 | Begroot 2021 inc. wijz. | R2021          |
|--|----------------|----------------|-------------------------|----------------|
| Lasten                                 |                |                |                         |                |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs            | 66             | 84             | 84                      | 41             |
| 4.2 Onderwijshuisvesting               | 718            | 695            | 695                     | 676            |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 939            | 1.092          | 1.214                   | 991            |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie  | 2.287          | 2.298          | 3.272                   | 2.355          |
| 6.2 Wijkteams                          | 3.306          | 3.066          | 3.388                   | 3.223          |
| 6.3 Inkomensregelingen                 | 9.615          | 7.902          | 8.780                   | 7.582          |
| 6.4 Begeleide participatie             | 101            | 73             | 88                      | 97             |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                | 317            | 302            | 313                     | 264            |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)        | 1.601          | 1.130          | 1.167                   | 1.353          |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+       | 4.188          | 3.480          | 4.800                   | 5.014          |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-       | 6.032          | 4.357          | 6.094                   | 5.827          |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+             | 33             | 28             | 28                      | 19             |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18-             | 1.516          | 1.134          | 1.441                   | 1.266          |
| 7.1 Volksgezondheid                    | 985            | 1.175          | 1.394                   | 1.126          |
| <b>Totaal Lasten</b>                   | <b>31.704</b>  | <b>26.817</b>  | <b>32.758</b>           | <b>29.835</b>  |
| Baten                                  |                |                |                         |                |
| 4.2 Onderwijshuisvesting               | 18             | 20             | 20                      | -3             |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 141            | 154            | 251                     | 179            |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie  | 120            | 0              | 464                     | 362            |
| 6.2 Wijkteams                          | 0              | 0              | 0                       | 0              |
| 6.3 Inkomensregelingen                 | 7.869          | 5.453          | 7.351                   | 6.219          |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                | 13             | 10             | 10                      | 10             |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)        | 5              | 12             | 12                      | 24             |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+       | 332            | 124            | 611                     | 890            |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-       | 31             | 0              | 0                       | 60             |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18-             | 25             | 0              | 0                       | 0              |
| 7.1 Volksgezondheid                    | 2              | 0              | 85                      | 7              |
| <b>Totaal Baten</b>                    | <b>8.556</b>   | <b>5.773</b>   | <b>8.804</b>            | <b>7.748</b>   |
| Onttrekkingen                          |                |                |                         |                |
| 0.10 Mutaties reserves                 | 2.730          | 34             | 827                     | 1.645          |
| Storting                               |                |                |                         |                |
| 0.10 Mutaties reserves                 | 2.290          | 19             | 19                      | 1.465          |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>          | <b>-22.707</b> | <b>-21.029</b> | <b>-23.147</b>          | <b>-21.907</b> |



## Pijler 3 Economie, werk en recreatie

### Korte beschrijving

Deze pijler gaat over het versterken van de economische structuur en daarmee de aantrekkelijkheid van Aa en Hunze voor inwoners en bezoekers.

### Terugblik 2021- Wat hebben we gedaan

#### Samenvatting terugblik 2021

In 2021 is het fietspad langs de N34 richting de Bosweg in Gasselte aangelegd en in gebruik genomen. Het fietsknooppuntennetwerk is gereed. Er zijn, in samenspraak met ondernemers, kleine verbeteringen doorgevoerd. Daarnaast zijn fiets- en mountainbikeroutes aan elkaar gekoppeld tot een netwerk. Fiets- en mountainbikeverenigingen zijn zelf verantwoordelijk voor het onderhoud en verbeteringen van de routes, de gemeente faciliteert. Aanvullend zijn er dorpsommetjes ontwikkeld, die onderdeel gaan uitmaken van het nog te realiseren wandelknooppuntennetwerk. Sinds de aanstelling van een Toeristisch Regisseur zijn er meerdere initiatieven gerealiseerd voor het versterken van de toeristische informatievoorziening en promotie. Zo is er een begin gemaakt met plaatsen van Digitale Informatiezuilen, is er een Hondsrug kwartet spel ontwikkeld en er wordt gewerkt aan een digitaal paardenroutenetwerk.

De Economische koersnota is vastgesteld. Het uitwerkingsplan zal in 2022 worden opgesteld. De Transitievisie Warmte is in november vastgesteld in het College. Deze wordt begin 2022 aangeboden aan de raad.

Met betrekking tot de uitbreiding van het bedrijventerrein is het bouwrijpmaken van het Ambachtsterrein Rolde, nabij de N33, gestart. Daarnaast wordt er gekeken naar de financiële haalbaarheid van de mogelijke uitbreiding van bedrijventerrein Bloemmakers in Gieten. Eind 2021 is provinciebreed gestart met een behoeftenonderzoek naar de mogelijkheden realisatie uitbreiding bedrijventerreinen. Gasselterveld is verder ontwikkeld; de parkeerplaats is heringericht, de verkeerssituatie aangepast en er zijn extra voorzieningen gerealiseerd.

#### Winkeltijdenverordening

In 2019 is het verzoek ingediend om verruiming van de verordening winkeltijden gemeente Aa en Hunze 2014 door te voeren. In het kader van het verzoek zijn in een uitgebreid traject gesprekken gevoerd met ondernemers, de ondernemersverenigingen en er is een enquête gehouden onder alle dorpsbelangen. Daaruit bleek dat er breed draagvlak is voor verruiming van de winkeltijdenverordening. De winkeltijdenverordening uit 2014 is daarom in 2021 opnieuw vastgesteld. In de verordening is een algemene vrijstelling opgenomen voor zon- en feestdagen van 6.00 tot 22.00 uur.

#### Energietransitie

In 2021 zijn in het kader van energietransitie verschillende projecten uitgevoerd:

- Proeftuin energiebesparing lage inkomens: hierbij is het doel dat iedereen, ongeacht zijn of haar financiële bandbreedte, kan meedoen in de energietransitie.
- Drents Energieloket (DEL): via de DEL samenwerking bieden we onafhankelijke informatie over verduurzaming en subsidies aan woningeigenaren
- Regeling Reductie Energiegebruik (RRE): Het DEL en Winst uit je woning heeft de RRE uitgevoerd. Alle woningeigenaren binnen de gemeente kregen een voucher ter waarde van 50 euro waarmee eenvoudige maatregelen als tochtstrips, ledlampen konden worden aangeschaft. 2.994 huishoudens hebben de voucher verzilverd.
- Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RRE-W): de RRE-W is een vervolg op RRE en richt zich op huurders. De energiecoach geeft advies aan huis en deelt bespaartassen uit.

- Faciliteren van energie-initiatieven: we voeren overleg met lokale energie-initiatieven en faciliteren hen waar nodig. Daarnaast denken ze mee met het gemeentelijk beleid zoals de Transitievisie Warmte. Waar mogelijk en waar behoefte is kunnen we onze beleidsdoelen en instrumenten koppelen aan de initiatieven.
- Zon op Dak: het faciliteren van de LTO bij een ondersteuningsprogramma voor zon op agrarische bebouwing en werken met de provinciale aanjager zon aan het versnellen van zon op daken van MKB bedrijven.
- Regionale Energiestrategie (RES): in 2021 is de RES 1.0 vastgesteld, hierin is beschreven hoe we het aandeel duurzame energie willen vergroten.
- Stimuleren particuliere woningeigenaren Wijk van de Toekomst: De Wijk van de Toekomst in Gieten is een initiatief van Woningstichting De Volmacht. Het is een gemengde wijk met huur- en koopwoningen.

### **Toekomst Vakantieparken**

De in de Strategienota Toekomst Vakantieparken Aa en Hunze 2020-2024 beschreven aanpak bestaat uit een drie sporenstrategie. Deze drie sporen versterken elkaar. Een terugblik op 2021 laat het volgende zien:

Voortgang spoor Vitaliseren in 2021:

- Eén vakantiepark heeft de subsidieprocedure voor het provinciaal Recreatie Excellentie Programma (REX) afgerond en heeft inmiddels een subsidie van € 100.000,- ontvangen.
- Twee andere parken zijn bezig geweest om de plannen voor excelleren verder te ontwikkelen.
- Eén vakantiepark heeft samen met het provinciaal Recreatie Expertteam naar de mogelijkheden om te vitaliseren gekeken.
- In het kader van gebiedsontwikkeling is het Gasselterveld aangemeld bij de Taskforce Vitale Vakantieparken Drenthe.

Voortgang spoor Transformeren van parken zonder recreatieve toekomst in 2021:

- Het transformatietraject naar een woonbestemming van pilotpark Mooi Schipborg te Schipborg is vergevorderd.
- De inzet van de transformatie van pilotpark Eexterkoele in Eext is dat de bestemming recreatie blijft, maar dat de 'functieaanduiding permanent wonen toegestaan' wordt uitgebreid naar alle bestaande recreatiewoningen.
- Als nieuwe mogelijke transformatieopgave is het cluster solitaire recreatiewoningen aan de Zeegserweg te Schipborg in beeld.

Voortgang spoor Sociale opgave/ondermijning in 2021:

- Ondersteunend aan Vitale Vakantieparken Drenthe is het Naaber Drenthe-project gestart in september 2021. Naaber ondersteunt, adviseert en faciliteert Drentse gemeentes bij de complexe sociale opgave en ondermijning. In 2021 is geïnventariseerd op welke parken in Aa en Hunze sprake is van deze problematiek. We brengen de situaties op deze parken in beeld.
- Er is intensiever ingezet op handhaving strijdige permanente bewoning op enkele parken ter ondersteuning aan de vitaliseringsopgave. Het aantal bewoners is daarmee gedaald en er zijn nog lopende procedures.

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

3.1.1 De kwaliteit van de voorzieningen blijft op peil en/of verbetert.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

3.1.1.1 Blinde vlekken fietspadennetwerk inventariseren.

### **Omschrijving (toelichting)**

Het inventariseren van ontbrekende schakels draagt bij aan het optimaliseren van ons fietspadennetwerk. Op basis van de inventarisatie stellen we prioriteiten in de aanleg van ontbrekende schakels. We zetten in op het verhogen van de verkeersveiligheid en we willen proberen om het gebruik van de fiets voor het woonwerkverkeer en de recreatieve doeleinden te stimuleren.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is het fietspad langs de N34 richting de Bosweg in Gasselte aangelegd. In de begrotingsvergadering heeft de gemeenteraad besloten om dit fietspad uit te voeren in een halfverharding in plaats van een betonverharding. In dezelfde vergadering heeft de gemeenteraad besloten om geen middelen beschikbaar te stellen voor de aanleg van het fietspad Nijslotsweg.

Parallel aan de N34 is in 2021 een half verhard fietspad aangelegd met een aansluiting op de Bosweg. De aansluiting op de Bosweg is tijdelijk en wordt ingepast binnen de plannen rond het Gasselterveld.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [3.1.1.4 Aandacht voor aanleg en verbetering van recreatieve fiets- en wandelpaden en mountainbikeroutes](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

We onderzoeken waar verbeteringen in de wandel- en fietsroutes wenselijk zijn en of deze verbeteringen ook kunnen worden uitgevoerd.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is in het programmateam en de stuurgroep Hunze gesproken over een nadere uitwerking van het project fietsverbinding langs de Hunze. Het bestaande fietsknooppuntennetwerk is gereed en functioneert goed, wel zijn er in samenspraak met bijvoorbeeld ondernemers kleine aanpassingen en verbeteringen doorgevoerd.

Fiets- en mountainbike verenigingen zijn verantwoordelijk voor het onderhoud en verbetering van de mountainbikeroutes in Aa en Hunze, deze routes zijn afgelopen jaar waar mogelijk aan elkaar gekoppeld tot een netwerk. De gemeente heeft de verenigingen gefaciliteerd bij hun werkzaamheden, waarbij de routes doorlopend worden verbeterd en de wandelaars en fietsers waar mogelijk van elkaar worden gescheiden.

In 2021 zijn op plaatsen nieuwe dorpsommetjes ontwikkeld, welke onderdeel zullen gaan vormen van het wandelknooppunten netwerk waar de gemeente zich op aan zal gaan sluiten. In het Zwanemeerbos is door Boscamping Zwanemeer voor de kinderen ook een nieuw kabouterpad aangelegd.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

3.1.2 Ruimte voor economische ontwikkelingen en investeringen.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

3.1.2.1 De economische koersnota inclusief ons beleid op het gebied van recreatie en toerisme.

### **Omschrijving (toelichting)**

In 2020 zullen we de koersnota actualiseren. Dit doen wij samen met de ondernemers. Deze actualisatie is nodig om bij te blijven en vooruit te kijken naar de nieuwe ontwikkelingen op economisch gebied. Voorheen hadden we twee beleidsnota's: de economische koersnota en het beleidsplan voor recreatie en toerisme. Nu gaan we over naar één integraal beleid op het gebied van economie.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

De economische koersnota is opgesteld in samenwerking met veel ondernemers, inwoners en andere stakeholders. Er zijn diverse avonden georganiseerd waar veel ondernemers input hebben geleverd, waardoor er een gedragen koersnota voor en door de inwoners en ondernemers is ontstaan. We kunnen met tevredenheid terugkijken op zowel het proces als ook de inhoudelijke kwaliteit van de opgestelde economische koersnota. In november is de Economische koersnota door de Raad vastgesteld.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

3.1.2.2 Op planmatige wijze gezonde en toekomstbestendige vakantieparken stimuleren in samenhang met het provinciale beleid.

### **Omschrijving (toelichting)**

Op basis van de Strategienota Toekomst Vakantieparken Aa en Hunze en de uitgevoerde analyse per park ondersteunen we parken, in meer of mindere mate, in hun toekomstplannen. Hierbij maken we heldere keuzes in prioritering op basis van onze uitvoeringsstrategie.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

De in de Strategienota Toekomst Vakantieparken Aa en Hunze 2020-2024 beschreven aanpak bestaat uit een drie sporenstrategie. Deze drie sporen versterken elkaar. Een terugblik op 2021 laat het volgende zien:

Voortgang spoor Vitaliseren in 2021:

- Eén vakantiepark heeft de subsidieprocedure voor het provinciaal Recreatie Excellentie Programma (REX) afgerond en heeft inmiddels een subsidie van € 100.000,-- ontvangen voor een thematische doorontwikkeling van het park. Binnen hun segment willen ze tot de top in Drenthe gaan behoren.

- Twee andere parken zijn bezig geweest om de plannen voor excelleren verder te ontwikkelen . Eén parkprojectplan is eind 2021 klaar en wordt in februari 2022 voor subsidie REX beoordeeld. Het andere park volgt in 1e kwartaal 2022.
- Eén vakantiepark heeft samen met het provinciaal Recreatie Expertteam naar de mogelijkheden om te vitaliseren gekeken. De eerste adviezen/scenario's voor deze doorontwikkeling zijn besproken. Dit krijgt een vervolg in 2022.
- In het kader van gebiedsontwikkeling is het Gasselterveld aangemeld bij de Taskforce Vitale Vakantieparken Drenthe. Gasselterveld komt als toeristische hotspot in aanmerking voor de regeling om een gebiedsgerichte herontwikkeling in te zetten.

#### Voortgang spoor Transformeren van parken zonder recreatieve toekomst in 2021:

- Het transformatietraject naar een woonbestemming van pilotpark Mooi Schipborg te Schipborg is vergevorderd door de constructieve samenwerking tussen bestuur VvE, gemeente en Taskforce Vitale Vakantieparken. Alle benodigde onderzoeken voor het bestemmingsplan zijn afgerond inclusief een schouw van alle recreatieobjecten, zodat we een goed beeld hebben van de transformatieopgave. De aanvraag bestemmingsplanwijziging staat goed in de steigers, Naar verwachting wordt het verzoek tot transformatie in het eerste kwartaal van 2022 ingediend.
- De inzet van de transformatie van pilotpark Eexterkoele in Eext is dat de bestemming recreatie blijft, maar dat de 'functieaanduiding permanent wonen toegestaan' wordt uitgebreid naar alle bestaande recreatiewoningen. Bijna de helft van de recreatiewoningen heeft deze 'functieaanduiding permanent wonen toegestaan' al in 2003 gekregen. De quickscan transformatie is uitgevoerd en er zijn gesprekken over het gewenste streefbeeld, kwaliteitsimpuls en benodigde acties.
- Als nieuwe mogelijke transformatieopgave is het cluster solitaire recreatiewoningen aan de Zeegserweg te Schipborg in beeld. Er is een quickscan transformatie uitgevoerd om de situatie in beeld te brengen. Er is nog verder onderzoek nodig naar onder meer de geluidssituatie ten opzichte van de N34, de relatie met het Natura 2000 gebied in de nabije omgeving en de relatie met de nabijgelegen camping De Vledders.

#### Voortgang spoor Sociale opgave/ondermijning in 2021:

- Ondersteunend aan Vitale Vakantieparken Drenthe is het Naober Drenthe-project gestart in september 2021. Naober ondersteunt, adviseert en faciliteert Drentse gemeentes bij de complexe sociale opgave en ondermijning. In 2021 is geïnventariseerd op welke parken in Aa en Hunze sprake is van deze problematiek. We brengen de situaties op deze parken in beeld.
- Er is intensiever ingezet op handhaving strijdige permanente bewoning op enkele parken ter ondersteuning aan de vitaliseringsopgave. Het aantal bewoners is daarmee gedaald en er zijn nog lopende procedures.

*Met betrekking tot het laatste spoor verwijzen we ook naar activiteit 1.3.1.9.*

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### **3.1.2.3 Uitbreiding van bedrijventerreinen beoordelen.**

#### **Omschrijving (toelichting)**

We zetten in op uitbreiding van de bedrijventerreinen en zijn daarover in gesprek.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Er is een aanvang gemaakt met het bouwrijpmaken van het Ambachtsterrein in Rolde, nabij de N33. Ook de kavelverkoop is gestart. Er wordt nog gerekend aan de financiële haalbaarheid van de mogelijke uitbreiding van bedrijventerrein Bloemmakers in Gieten. Er is in principe overeenstemming bereikt met de grondeigenaar over de aankoop van de benodigde grond en de bijdrage van de ontwikkelende partij aan de realisatie van het openbaar gebied.

Voor wat betreft een bredere blik over mogelijkheden van de realisatie van (uitbreiding van) bedrijventerreinen is eind 2021 provinciebreed gestart met een behoefteonderzoek .

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

[3.1.2.4 Middels een uitvoeringsprogramma \(dat binnen de omgevingsvisie Gieten past\) de kwaliteit en leefbaarheid van het centrumgebied Gieten verder verbeteren.](#)

## **Omschrijving (toelichting)**

De uitvoering van de omgevingsvisie centrum Gieten is gestart. Het uitvoeringsprogramma kent een aantal afzonderlijke projecten waar we mee aan de slag gaan. Dit zijn onder andere de herinrichting openbare ruimte bakkerij Job, de herinrichting openbare ruimte 'Schoolstraat' en een nieuwe plek voor de markt.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Alle civieltechnische werkzaamheden voor centrumgebied Gieten, zoals de herinrichting Schoolstraat, Eekschillersweg, de Brink en Bakker Job, zijn in 2021 uitgevoerd. Het onderzoeken van de nieuwe locatie voor de weekmarkt loopt nog door in 2022. Er worden gesprekken gevoerd met ondernemers in het gebied, en op basis hiervan zal medio februari 2022 een voorstel worden voorgelegd aan het college.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

[3.1.3 Ons mooie, natuurlijke landschap zorgvuldig beleven, beschermen en benutten.](#)

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

[3.1.3.1 Een nieuw beleidsplan \(2021-2024\) voor recreatie en toerisme maken.](#)

## **Omschrijving (toelichting)**

Ons recreatiebeleid is niet langer actueel. Naast de vitale vakantieparken dient er een beleidsplan te komen voor de toekomst van recreatie en toerisme binnen de gemeente. Hierbij worden de betrokken partijen en de raad meegenomen.

## **Kwaliteit (toelichting)**

## Terugblik 2021

Het recreatie en toerismeplan is onderdeel van de opgestelde economische koersnota. Wij verwijzen u naar paragraaf 3.1.2.1.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

## Wat willen we bereiken (doelen)

3.1.4 Samen met bedrijven, sectoren en inwoners een rol spelen in de energietransitie.

## Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)

3.1.4.1 Instellen gebiedsfonds in verband met komst windmolens.

### Omschrijving (toelichting)

Voor het (deel)windpark Oostermoer is begin 2019 een Omgevingsadviesraad (OAR) in het leven geroepen. De OAR is een overlegorgaan dat enerzijds afspraken maakt over hinderbeperkende maatregelen met de initiatiefnemers en anderzijds besluit over de besteding van het Gebiedsfonds voor de gemeente Aa en Hunze. De gemeente is nauw betrokken bij het opzetten van dit gebiedsfonds.

### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

In februari 2021 is het overleg tussen OAR en Windpark Oostermoer stopgezet. Naar aanleiding hiervan heeft in eerste instantie de provincie de regie op het gebiedsfonds op zich genomen. Vervolgens was het aan de gemeente om de uitwerking en operationalisering van het gebiedsfonds, in overleg met betrokken partijen, vorm te geven. Dit heeft geresulteerd in Statuten Gebiedsfonds Oostermoer. De Stichting Gebiedsfonds Oostermoer zal naar verwachting in januari 2022 worden opgericht.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

3.1.4.2 Opstellen van een Transitievisie Warmte

### Omschrijving (toelichting)

Gemeenten zijn volgens het ontwerp Klimaatakkoord de regisseurs van de warmtetransitie voor de gebouwde omgeving. Samen met vastgoedeigenaren, bewoners, netbeheerders en medeoverheden moeten zij eind 2021 een transitievisie warmte klaar hebben. Daarin staan voorstellen voor duurzaam aardgasvrij verwarmen en koken. De Transitievisie Warmte geeft richting in de aanpak. Het bevat ook een wijk-voor-wijkstappenplan die alle partijen houvast geeft voor de planning. Daarna volgen uitvoeringsplannen op wijk- of dorpsniveau.

De Transitievisie Warmte kent een relatie met de Regionale Energie Strategie (RES) vanwege het verdeelvraagstuk over beschikbare warmtebronnen in de regio. De RES wordt vastgesteld voor 1 maart 2021.

### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

In 2021 is de Transitievisie Warmte opgesteld met een brede werkgroep met onder andere inwoners, energieinitiatieven, de woningcorporaties, Enexis en Rabobank. De warmtevisie geeft richting aan het aardgasvrij maken van Aa en Hunze. De nadruk in de eerste Transitievisie ligt op het reduceren van onze aardgasverbruik in de periode tot aan 2030. In 2022 wordt de visie concreet uitgewerkt in uitvoeringsplannen. Na vijf jaar stellen we – op basis van ervaringen, nieuwe technieken en inzichten – een tweede warmtevisie op. De Transitievisie Warmte wordt begin 2022 aangeboden aan de Raad.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

#### 3.1.4.3 Energie besparen en opwekken in de gebouwde omgeving

### Omschrijving (toelichting)

In de duurzaamheidsvisie van de gemeente staat dat we het energieverbruik in 2025 willen halveren ten opzichte van 2014. In het klimaatakkoord is afgesproken dat ook de gebouwde omgeving CO2 moet reduceren en op termijn van het aardgas af moet. Met de corporaties zijn prestatieafspraken gemaakt over het bereiken van die doelen. In de particuliere woningvoorraad is het ingewikkelder om die transitie in te zetten. Door middel van stimuleringsactiviteiten worden woningeigenaren verleid om hun woning te verduurzamen.

### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

Energiebesparen en opwekken in de gebouwde omgeving heeft een grote prioriteit in de Duurzaamheidsvisie uit 2017. Ook in 2021 zijn verschillende projecten uitgevoerd.

### Proeftuin Energiebesparing lage inkomens

Ondanks de beperkingen van corona is de uitvoering van de proeftuin energiebesparing voor lage inkomens goed op gang gekomen. In Aa en Hunze zijn nu 13 vrijwillige energiecoaches opgeleid. Samen hebben zij al meer dan 200 huisbezoeken afgelegd. Daarvan is circa 20% huurder. De Proeftuin Energiebesparing lage inkomens is één van de proeftuinen in de pijler wonen in de Regiodeal. We verbinden de proeftuin met verschillende instrumenten. Het uiteindelijke doel is dat iedereen, ongeacht zijn of haar financiële bandbreedte, kan meedoen in de energietransitie. De ambitie is om 400 huishoudens te begeleiden in het verduurzamen van hun woning. Er wordt gestreefd naar 10% besparing op de energielasten en 5% reductie van CO2. De proeftuin is gericht op de doelgroep lage inkomens en vooral op eenvoudige maatregelen voor energiebesparing. Er worden verschillende instrumenten ingezet. Dit zijn bijvoorbeeld de RRE-regeling, opleiding van energiecoaches, het aanbieden van warmtescans, het spel junior energiecoach, bespaarpakketten voor huurders en vouchers voor eenvoudige maatregelen. We maken in de proeftuin slim gebruik van regelingen die niet per se alleen voor lage inkomens beschikbaar zijn, maar zetten er extra op in om deze groep te bereiken. Daarvoor zijn de energiecoaches een belangrijke ingang. Onderdeel van de proeftuin is een onderzoek van de Hanzehogeschool. De Hanzehogeschool monitort wat werkt en onderzoekt waar de behoefte ligt van inwoners. In de proeftuin wordt daarnaast nauw samengewerkt met verschillende lokale partners, zoals de lokale energie initiatieven, het Drents energieloket, woningcorporaties, Stichting Attenta, Impuls. De proeftuin loopt door in 2022. Begin 2022 wordt de Transitievisie Warmte ter



vaststelling voorgelegd aan de Raad. Bij de uitwerking van de uitvoeringsagenda worden de ervaringen van de proeftuin meegenomen.

#### Drents Energieloket

Via de samenwerking in het Drents energieloket (DEL) bieden we onafhankelijke informatie over verduurzaming en subsidies aan woningeigenaren. In totaal hebben sinds 2017 12,5% van onze particuliere woningeigenaren in meer of mindere mate contact gehad met het DEL. In 2021 is het aantal nieuwe contacten met 32% toegenomen en is het totaal aantal contacten (3323) met bijna 70% toegenomen. Daaruit kunnen we opmaken dat het DEL in een groeiende behoefte voorziet.

#### Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) 2021

De RRE is in 2021 uitgevoerd door het Drents Energieloket en Winst uit je woning. Alle 8.042 woningeigenaren kregen een voucher ter waarde van 50 euro waarmee eenvoudige maatregelen als tochtstrips, ledlampen konden worden aangeschaft. 2.994 huishoudens hebben de voucher verzilverd. Aa en Hunze scoorde hiermee erg goed ten opzichte van de andere gemeenten. Een reden voor dit succes is dat naar de eigenaren die in eerste instantie geen gebruik hebben gemaakt van de voucher, in het najaar van 2021 een tweede mailing is verzonden. Daarnaast hebben 442 huishoudens deelgenomen aan de collectieve inkoopactie. Dit had als resultaat: 104 huishoudens hebben de informatieavond bezocht en/of de videopresentatie bijgewoond, er zijn vanuit de inkoopactie 102 opdrachten (getekende offertes) verstrekt, er zijn 361 adviezen aan huis verstrekt en 187 cv-ketels zijn waterzijdig ingeregeld. Voor het initiatief in Gasselte/Kostvliet is vanuit de RRE een warmtecamera aangeschaft. De lokale energiecoaches zijn met de warmtecamera op pad gegaan en hebben 25 woningen uitgelezen en aan de bewoners isolatie-advies kunnen geven.

#### RRE-W

De RRE-W regeling is een vervolg op de RRE regeling. De RRE-W richt zich nadrukkelijk op huurders. We voeren deze regeling uit als gemeente en werken nauw samen met woningcorporaties en energie-initiatieven. In samenwerking met de HUBO Gieteren hebben we 500 bespaartassen kunnen vullen, die we aan de huurders aanbieden waar de energiecoach advies aan huis geeft. Al meer dan 200 huishoudens hebben zich aangemeld voor een gesprek met de energiecoach. Daarnaast zijn we druk aan de slag met de pilot van de energieverbruikmanagers. Bij 150 huurwoningen van de Volmacht en de Woonborg worden willekeurig drie verschillende energieverbruikmanagers geplaatst. In een periode van zes weken worden deze huurders gevraagd hun ervaringen omtrent de gebruiksvriendelijkheid te delen (enquête) en met een fysieke bijeenkomst (als corona het toelaat) worden de ervaringen besproken. Op basis van deze informatie gaan we de pilot opschalen naar 1000 huurwoningen. Ook het loket op wielen (van de DEL) komt op drie locaties in de gemeente Aa en Hunze. Hier kunnen inwoners advies inwinnen met betrekking tot energie opwekken en energie besparen. Dit wordt georganiseerd in samenwerking met de energie-initiatieven en de energiecoaches.

#### Faciliteren van energieinitiatieven

Veel ondernemers, organisaties en vooral ook inwoners zien de noodzaak voor energiebesparing en willen eraan bijdragen. Lokale energieinitiatieven kunnen een belangrijke rol spelen bij het ontwikkelen van interesse onder inwoners. Sinds 2019 hebben we budget beschikbaar gesteld voor de opstart van lokale energieinitiatieven. In 2021 is de aanvraag uit Gasselte /Kostvliet gehonoreerd. Rolde Energieneutraal, Dorpsbelangen Grolloo en Ecomarke Broekstreek hebben eerder gebruik gemaakt van de regeling. We voeren regelmatig overleg met de lokale energieinitiatieven en faciliteren hen. De initiatieven hebben elk een unieke aanpak. Hieruit ontstaat een burenbeweging met activiteiten als warmtescans, zon op dak en deelauto's. Ook verenigingen van Dorpsbelangen krijgen te maken met initiatieven of nemen die zelf

zoals de energiewerkgroepen Gasselternijveenschemond, Spijkerboor/Annerveen en Gasselternijveen. De lokale energieinitiatieven denken ook mee met het gemeentelijk beleid zoals de transitievisie warmte. Waar mogelijk en waar behoefte is kunnen we onze beleidsdoelen en instrumenten koppelen aan de initiatieven. Net als bij de proeftuin energiebesparing lage inkomens is hierbij is er nauwe samenhang met de uitvoering van de Transitievisie Warmte.

#### Zon op dak

Naast deze proeftuin zijn in 2021 verschillende trajecten op het gebied van opwek van zonne-energie ingezet. We faciliteren de LTO bij een ondersteuningsprogramma voor zon op agrarische bebouwing en werken met de provinciale aanjager zon aan het versnellen van zon op daken van MKB bedrijven. Ook ontzorgen en faciliteren we het onderwijs bij het plaatsen van zon op de schooldaken door het aanbieden van een dakscan en ontzorgingsaanbod. Dit traject is eind 2021 nagenoeg afgerond. Zon op dak blijft de jaren daarna onderdeel van onze aanpak.

#### Regionale Energiestrategie

In 2021 is de RES 1.0 vastgesteld. Hierin is beschreven hoe we het aandeel duurzame energie willen vergroten. Een uitgangspunt is daarbij dat we initiatieven vooral van onderaf willen faciliteren. We streven naar minimaal 50% lokaal (financieel) eigendom bij grootschalige opwek. De RES is net als de Transitievisie, Laadvisie en Klimaatadaptatiestrategie een terugkerend nieuw beleidsthema voor de gemeente. Bij al deze onderwerpen is de betrokkenheid van inwoners en ondernemers cruciaal. In 2020 en 2021 zijn vier nieuwe lokale dorpsenergie-initiatieven gestart met hulp van de gemeente.

#### Stimuleren particuliere woningeigenaren Wijk van de Toekomst

De Wijk van de Toekomst in Gieten is een initiatief van Woningstichting De Volmacht. Het is een gemengde wijk met huur- en koopwoningen. In 2021 is de wijk aangemeld voor de landelijke pilot Energiebespaarhypotheek. Daarmee kunnen woningeigenaren die niet op gangbare wijze in aanmerking komen voor een lening, toch gebruik maken van financiering voor verduurzaming. De eigenaren kunnen meeliften op de aanpak van de huurwoningen. In 2021 is eveneens voor de Wijk van Toekomst ook vanuit het Volkshuisvestingsfonds geld beschikbaar gekomen voor maatregelen voor circa 150 eigenaren. De uitvoering daarvan wordt in 2022 opgepakt.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### **Wat willen we bereiken (doelen)**

3.1.5 Het belang van het versterken van de relatie tussen platteland en omliggende steden benadrukken.

### **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

3.1.5.1 Samen met de P10 inzetten op het versterken van de relatie tussen stad en platteland

#### **Omschrijving (toelichting)**

Platteland en stad vullen elkaar op vele gebieden aan. Dunbevolkte gebieden met kleine kernen vullen de gewenste rust en ruimte van de stedeling in. Ook zorgen dunbevolkte gebieden voor economische dragers zoals voedsel, natuur en recreatie. Anderzijds bieden de steden veel waarde voor het platteland, bijvoorbeeld door het economische en culturele aanbod. Het platteland kan de drager worden voor nieuwe economische ontwikkelingen, productie van voedsel in de regio, het opwekken van duurzame energie en klimaatadaptatie. We moeten ons ook realiseren dat het platteland niet als enige de oplossing voor nationale vraagstukken en uitdagingen.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Ook in 2021 is de gemeente Aa en Hunze lid van de P10. Er is door het samenwerkingsverband gewerkt aan de Agenda Platteland, die inmiddels is vastgesteld. Met succes is een lobby opgestart betreffende de herverdeling van middelen uit het Gemeentefonds. Op 1 juli 2021 vond het eerste landelijke Dorpenfestival plaats. Vanwege corona was het een digitaal festival dat grotendeels live vanuit Aa en Hunze werd uitgezonden. Korte tijdshalve wordt hierbij verwezen naar activiteit 1.1.1.6 in pijler 1 (Dorpenfestival). In december 2021 is de P10 behandeld in een informatieve bijeenkomst van de gemeenteraad.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

3.1.6 De vitaliteit van de recreatieve sector versterken.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

3.1.6.1. Versterken van de toeristische informatievoorziening en regiopromotie

### **Omschrijving (toelichting)**

De gemeenten in het Hondsruggebied in Drenthe gaan gezamenlijk deze regio uitbouwen tot een sterke en succesvolle toeristische regio. Voor het sterker maken van de gemeente Aa en Hunze en de Hondsrug als regio is de inzet van een toeristisch regisseur, met kennis van marketing en branding, in samenwerking met de Hondsruggemeenten van vitaal belang. Voor het aanstellen van een toeristisch regisseur is geld beschikbaar gesteld.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### **Terugblik 2021**

Sinds de structurele aanstelling van de Toeristisch Regisseur zijn er grote stappen gemaakt in het versterken van de toeristische informatievoorziening en promotie, zowel binnen de gemeente Aa en Hunze als in regionaal samenwerkingsverband met de Hondsruggemeenten, UNESCO Geopark de Hondsrug, Nationaal Park Drentsche Aa, Marketing Drenthe en Recreatieschap Drenthe.

Binnen de gemeente zijn we van start gegaan met het plaatsen van 7 Digitale Informatiezuilen in dorpen binnen Aa en Hunze, waarop nog minstens 20 zuilen zullen volgen. Welke een digitaal en duurzaam alternatief bieden op een TIP kantoor/Informatiepunt op één locatie. Ook is er een digitale fietsroute ontwikkeld langs lokale (boerderij)winkels met heerlijke streekproducten uit de gemeente.

De Hondsruggemeenten komen wekelijks samen en in 2021 hebben we in samenwerking een aantal mooie toeristische producten ontwikkeld zoals de Hondsrug beleefkaart en het Hondsrug kwartetspel. Samen met Marketing Drenthe en de andere toeristische regio's hebben we de Drenthe Gids

samengesteld en valt de website van Hondsrug Drenthe nu onder Drenthe.nl als regiopagina. Hiermee dragen wij bij aan minder informatie versnippering voor de toerist. Verder wordt er in samenwerking met bovengenoemde partijen doorlopend gewerkt aan het Hondsrug merkactivatieplan 2020-2025.

In samenwerking met Recreatieschap Drenthe wordt naast het ontwikkelen van het Wandelknooppunten netwerk ook aandacht besteed aan het aanbod in ruiter/men routes. Afgelopen jaar is hard verder gewerkt aan een digitaal paardenroutenetwerk uitgezet voor meerdaagse en dagtochten: de Hondsrugtrail.

In samenwerking met het Nationaal Park Drenthsche Aa zijn er vier dorpswandelingen in ontwikkeling in de Gemeente Aa en Hunze. De wandelingen vertellen het unieke verhaal uit het dorp dóór het dorp. In elk dorp is er een werkgroep gevormd, waarin de leden van dorpsbelangen, historische verenigingen, ondernemers en gidsen meepraten. De wandelingen zijn bedoeld om bewoners en bezoekers nog meer bewust te maken van de aanwezigheid van het Nationaal Park waarin ze zich bevinden, in het dorp maar zeker ook in het omliggende landschap.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### **3.1.6.2 Door meer in te zetten op ontwikkeling Gasselterveld**

### **Omschrijving (toelichting)**

In het voormalige zandwinningsgebied 't Gasselterveld is een zwemstrand gerealiseerd en is waterpark DX adventures gevestigd. Deze inrichting van dit gebied heeft een grote toestroom van bezoekers tot gevolg gehad. Het is gebleken dat het gebied hiervoor voldoende ruimte biedt. De in gang gezette ontwikkeling vraagt nu om een goede afweging ten aanzien van noodzakelijke- (waaronder parkeren en infrastructuur) en gewenste voorzieningen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is de parkeerplaats heringericht, vergroot en voorzien van voorzieningen voor betaald parkeren. De verkeerssituatie is aangepast door middel van bebording en de berm zijn tijdens het zomerseizoen versperd om ongewenst parkeren en versperring van de toegang tot het gebied te voorkomen. Er is een verkeersgeleidingsplan opgesteld en een draaiboek met afspraken om het verkeer gedurende de zomerperiode in de verschillende stadia van verkeersdrukte goed en veilig te laten verlopen. Verder zijn er extra voorzieningen rondom de plas gerealiseerd zoals een toiletunit, stallingsplaatsen voor fietsers en er is extra toezicht ingezet.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Gerealiseerde baten en lasten**

*Bedragen x €1.000*

| Exploitatie  | R2020        | Begroting 2021 | Begroot 2021 inc. wijz. | R2021        |
|--|--------------|----------------|-------------------------|--------------|
| Lasten   |              |                |                         |              |
| <b>3.1 Economische ontwikkeling</b>                | <b>341</b>   | <b>43</b>      | <b>2.453</b>            | <b>2.170</b> |
| <b>3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>          | <b>93</b>    | <b>337</b>     | <b>337</b>              | <b>80</b>    |
| <b>3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen</b>    | <b>6</b>     | <b>5</b>       | <b>5</b>                | <b>5</b>     |
| <b>3.4 Economische promotie</b>                    | <b>207</b>   | <b>112</b>     | <b>375</b>              | <b>214</b>   |
| <b>5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b> | <b>595</b>   | <b>480</b>     | <b>852</b>              | <b>672</b>   |
| <b>Totaal Lasten</b>                               | <b>1.242</b> | <b>978</b>     | <b>4.023</b>            | <b>3.141</b> |
| Baten  |              |                |                         |              |
| <b>3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>          | <b>142</b>   | <b>266</b>     | <b>266</b>              | <b>35</b>    |
| <b>3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen</b>    | <b>-1</b>    | <b>15</b>      | <b>15</b>               | <b>13</b>    |
| <b>3.4 Economische promotie</b>                    | <b>1.557</b> | <b>1.634</b>   | <b>1.809</b>            | <b>1.722</b> |
| <b>5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b> | <b>9</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>13</b>    |
| <b>Totaal Baten</b>                                | <b>1.706</b> | <b>1.914</b>   | <b>2.090</b>            | <b>1.782</b> |
| Onttrekkingen                                      |              |                |                         |              |
| <b>0.10 Mutaties reserves</b>                      | <b>2.229</b> | <b>0</b>       | <b>2.534</b>            | <b>2.378</b> |
| Stortingen   |              |                |                         |              |
| <b>0.10 Mutaties reserves</b>                      | <b>2.231</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>177</b>   |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                      | <b>462</b>   | <b>937</b>     | <b>602</b>              | <b>843</b>   |

## Pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen

### Korte beschrijving

Deze pijler gaat over de kwaliteit van de fysieke leefomgeving en het wonen in onze dorpen en buitengebied.

### Terugblik 2021- Wat hebben we gedaan

#### Versterking biodiversiteit

Het is onze ambitie om de biodiversiteit in de leefomgeving te versterken. In 2021 zijn in het kader van het project 'Steenuilen Aa en Hunze onder de pannen' wederom verschillende erven steenuil vriendelijk gemaakt. Er is een lichte stijging van het aantal territoria waargenomen.

Verder zijn met inzet van diverse inwoners(groepen) verschillende bermen tot bloei gebracht. Daarnaast zijn we in 2021 van start gegaan met het ecologisch beheren van bermen in eigen beheer (25% van de te maaien bermen buiten de bebouwde kom). Diverse agrariërs gebruiken het maaisel als (organische) bodemverbeteraar. Het structureel bomenonderhoud is in 2021 volgens planning uitgevoerd.

#### Plagen en schadelijke soorten

Monitoring van de Eikenprocessierups populatie laat zien dat de populatie in 2021 stabiel is en ook iets is afgenomen. De in 2021 door bewoners gemelde en tijdens de schouw van de eiken gevonden eikenprocessie-nesten zijn door een hierin gespecialiseerde aannemer weggehaald.

De begrazing van het Nieveensterbos (Schreierswijk) met Soayschappen ter bestrijding van de reuzenberenklauw is succesvol verlopen. De agrarische sector heeft in 2021 meermalen zijn bezorgdheid geuit over het vele Jacobskruidkruid in de bermen. In reactie hierop is materieel besteld waarmee de plant kan worden bestreden (een zuiginstallatie met zuigwagen).

#### Vergroten leefbaarheid

Ook in 2021 waren er subsidieregelingen beschikbaar ten behoeve van het versterken van de leefbaarheid. Vanuit de regeling Vitaal Platteland en het gemeentelijk Leefbaarheidsfonds zijn verschillende initiatieven vanuit de dorpen financieel ondersteund.

De actualisatie van de Nota Grondbeleid is in concept gereed. In de nota wordt aangegeven hoe de gemeente omgaat met haar grondbeleidinstrumenten.

In het derde kwartaal van 2021 is gestart met het traject voor het opstellen van de cultuurnota 2022 - 2025. In het kader hiervan hebben in september bijeenkomsten met het culturele veld plaatsgevonden.

We hebben coronacompensatieregelingen opgesteld voor amateurverenigingen en voor podia en/of programmering. In totaal hebben 37 amateurverenigingen hiervan gebruik gemaakt en is een bedrag van € 30.300,- uitbetaald ten behoeve van de culturele sector. Daarnaast heeft de provincie Drenthe in 2021 een opstartregeling voor de cultuursector opgesteld die door de gemeenten is uitgevoerd. Hierbij gaat het om een bedrag van € 10.000,-.

#### Goede voorzieningen

In 2021 is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) uitgevoerd. In 2021 is aan 14 adressen subsidie verstrekt voor het afkoppelen van hemelwater. We zijn deelnemer in Operatie Steenbreek en verschillende acties en campagnes. Op die manier informeren we onze inwoners over klimaatontwikkeling en stimuleren we inwoners bij te dragen aan een klimaatbestendige omgeving.

In 2021 is naast het GRP gewerkt aan een regionale en lokale aanpak voor Klimaatadaptatie. Werken aan klimaatadaptatie betekent het aanpassen van de ruimtelijke inrichting aan de gevolgen van

klimaatverandering zoals hitte, droogte, wateroverlast en overstromingen. De gezamenlijke overheden hebben in het landelijk Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie en het bestuursakkoord klimaatadaptatie (2018) afspraken gemaakt over de aanpak. De regionale adaptiestrategie is beschreven in de concept Regionale Adaptatiestrategie (RAS 1.0). De volgende stap is het opstellen van een gemeentelijke Lokale Adaptatiestrategie.

In 2021 is het 'Beleidsplan wegen' voor de periode 2021-2025 door de gemeenteraad vastgesteld. Naar aanleiding van de vaststelling van dit beleid is ingezet op de inventarisatie van "slechte" voetpaden. Deze inventarisatie is gemaakt in samenwerking van de diverse dorpen en de werkgroep Toegankelijkheid. De uit de inventarisatie naar voren gekomen schades zijn in 2021 hersteld, met een doorloop in 2022. Daarnaast zijn verschillende kleinschalige aanpassingen van de openbare ruimte op verzoek van inwoners uitgevoerd (inzet 'knelpuntenpot').

In 2021 is ingezet op de aanleg c.q. voorbereiding van nieuwe fietspaden en de revitalisatie van bestaande fietspaden, te weten:

- Fietspad Amen-Grolloo
- Fietspad Spijkerboor-Eexterveen
- Fietspad Nijlande-Ekehaar
- Fietspad Bosweg Anloo door Strubben Kniphorstbos
- Verbetering Grolloërwal

In 2021 is de nieuwbouw van MFC Boerhoorn in Rolde gerealiseerd en in gebruik genomen. Daarnaast is de beheersstichting MFC Boerhoorn formeel opgericht.

In het voorjaar van 2021 hebben wij een subsidieregeling opengesteld voor dorpshuizen en multifunctionele accommodaties (mfc's). Elke dorpshuis/ mfc kon € 1.000 aanvragen en daarnaast bij verliezen, onder voorwaarden, een bedrag van maximaal € 4.000. In totaal is € 29.000 uitgegeven. Het budget is beschikbaar gekomen vanuit de coronasteunpakketten van het rijk.

In december 2021 heeft de Provincie Drenthe (vanuit de Sociale Agenda) een eenmalige bijdrage beschikbaar gesteld van € 1.000 per dorpshuis (of mfc). Omdat ook de provincie de dorpshuizen in Drenthe van grote waarde vindt voor de leefbaarheid en sociale verbondenheid in dorpen en kernen. Voor Aa en Hunze betekent dit een bedrag van € 21.000. De uitvoering verloopt via de gemeente. In december 2021 en januari 2022 hebben alle dorpshuizen hiervoor een aanvraag ingediend.

In 2021 is er gestart met de actualisatie van het afvalbeleid met als doel om de hoeveelheid afval te verminderen en de kosten te reduceren. Om in de periode tot vaststelling van het nieuwe beleid (2022) grip op de kosten te houden en ervoor te zorgen dat het afval beter wordt gescheiden is daarnaast een communicatie- en actieplan vastgesteld. Zo is er bijvoorbeeld een grootschalige PMD controle uitgevoerd, waardoor er sinds augustus 2021 geen afkeur meer is van PMD.

Vanuit het klimaatakkoord is elke gemeente verplicht om per 1 juni 2021 een laadvisie te hebben vastgesteld. De laadvisie beschrijft de ambities en strategie van de gemeente voor een toereikend laadnetwerk voor elektrische voertuigen. In 2021 is het opstellen van de laadvisie gezamenlijk met de provincie en alle Drentse gemeenten uitbesteed aan Royal Haskoning DHV.

Behalve de laadvisie is in 2021 ook op andere terreinen gewerkt aan duurzame mobiliteit. Zo is in 2021 ook het Regionaal Mobiliteitsplan 1.0 vastgesteld door de colleges van alle Drentse gemeenten. Het RMP is een afspraak uit het Klimaatakkoord en omvat 7 sporen, waaronder het verduurzamen van het gemeentelijk wagenpark, het verduurzamen van woon-werkverkeer en het stimuleren van deelmobiliteit en duurzaam mobiliteitsgedrag.

De gemeente Aa en Hunze neemt, samen met andere Drentse en Groningse gemeenten, deel aan de concessie "1000 laadpalen in Groningen en Drenthe". Binnen deze concessie kunnen inwoners zonder eigen oprit een openbare laadpaal aanvragen, en kunnen gemeenten op strategische locaties een openbare laadpaal laten plaatsen. In 2021 heeft Allego 10 laadpalen geplaatst op 8 locaties in de gemeente Aa en Hunze.

### **Actueel woonbeleid**

In april 2021 is de Woonvisie 2020+ door de gemeenteraad vastgesteld: Buitengewoon Wonen in Aa

en Hunze. Hierin staan drie ambities centraal: vitale dorpen en een krachtig buitengebied, betaalbaar wonen voor verschillende doelgroepen en wonen met zorg. Aan deze ambities zijn 15 acties verbonden en de afspraak om jaarlijks het woningbouwprogramma te actualiseren. In 2021 is een start gemaakt met het vertalen van de acties uit de Woonvisie in een uitvoeringsprogramma.

In samenwerking met Dorpsbelangen Anloo zijn in 2021 voorbereidingen getroffen voor realisatie van het woningbouwplan Raatakkers in Anloo (fase 2).

Voor het terrein 't Ruige Veld in Rolde heeft de raad op 3 juni 2021 de Toekomstvisie 't Ruige Veld vastgesteld. In het vierde kwartaal van 2021 heeft een ontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegen. In lijn met de visie voorziet dit bestemmingsplan in het weg bestemmen van het nachtverblijf.

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

4.1.1 In stand houden van beschermde flora en fauna en ontwikkeling stimuleren.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

4.1.1.1 Gemeentelijk beleid formuleren om beschermde/waardevolle flora en fauna beschermen.

### **Omschrijving (toelichting)**

We maken gemeentelijk beleid passend binnen het landelijke en provinciaal beleid om beschermde en waardevolle flora en fauna in Aa en Hunze te behouden.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 werd geen invulling gegeven aan gemeentelijke regelgeving inzake bescherming van beschermde/waardevolle flora en fauna. In 2022 zal hiervoor een notitie worden opgesteld.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

4.1.1.2. Particulieren en agrariërs in het buitengebied stimuleren erven steenuilvriendelijk te maken (ambassadeurschap steenuil).

### **Omschrijving (toelichting)**

Op basis van het projectplan 'Steenuilen Aa en Hunze onder de pannen' ondersteunen we in samenwerking met Landschapsbeheer Drenthe en Stichting Steenuilenwerkgroep Drenthe het steenuil vriendelijk maken van erven.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 zijn 13 erfbeplantingsplannen uitgevoerd, waarmee 13 erven steenuilvriendelijk zijn gemaakt.

In 2021 zijn net als voorgaande jaren nestkasten opgehangen, vervangen, schoongemaakt en gecontroleerd. Territoria zijn in beeld gebracht, broedsels en jongen zijn geteld en jonge steenuilen zijn geringd. Op basis van het door de Steenuilenwerkgroep Drenthe opgestelde jaarverslag over 2021, kan voorzichtig geconcludeerd worden dat de maatregelen voor de steenuilen hun uitwerking lijken te hebben in het gebied. In 2021 is een lichte stijging van het aantal territoria, ten opzichte van 2020, waargenomen.



## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### **4.1.1.3 Bij- en vlindervriendelijk handelen.**

#### **Omschrijving (toelichting)**

Bij alle werkzaamheden en activiteiten schenken we, waar mogelijk, extra aandacht aan het welzijn van insecten. We stimuleren inwoners om hier rekening mee te houden bij inwonersinitiatieven, etc. Daarbij wordt geëxperimenteerd met nieuwe soorten planten, bollen, bloemenmengsels, etc.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

In 2021 hebben diverse inwoners(groepen) zich actief ingezet voor het vergroten van de biodiversiteit van de openbare ruimte. Diverse bermen zijn ingezaaid met bloemenmengsels en op verschillende locaties zijn bloembollen geplant.

Het team Buitendienst heeft tijdens de eerste maaironde daar waar mogelijk alleen de eerste maai breedte van de bermen in het buitengebied gemaaid om zo flora en fauna meer ontwikkelingskansen te bieden. De kernteams maaien daar waar mogelijk de gazons binnen de bebouwde kom minder intensief.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

### **4.1.2 De biodiversiteit in de leefomgeving versterken, zowel buiten als binnen de kernen.**

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

### **4.1.2.1 Pilot uitvoeren voor ecologisch bermbeheer.**

#### **Omschrijving (toelichting)**

In navolging van de start met het ecologisch bermbeheer door een aannemer, gaan we in eigen beheer (zo mogelijk samen met bewoners) van start met ecologisch bermbeheer. Om dit uit te kunnen voeren is nieuw materieel nodig. Op basis van de ervaringen die opgedaan worden, wordt het beheer zo nodig (tussentijds) bijgesteld en/of uitgebreid.

Sinds 2018 worden de bermen van de trajecten Gasteren-Annerveenschekanaal en "rondje" Geelbroek-Eleveld ecologisch gemaaid. Dit houdt in dat deze bermen niet geklepeld worden, het maaisel even blijft liggen om vervolgens verzameld en afgevoerd te worden. Het gaat hierbij om 130.100 m2 bermen van de totaal 2.998.700 m2 bermen (buiten de kom), dit is 4% van de bermen.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

Sinds 2018 worden de bermen van de trajecten Gasteren-Annerveenschekanaal en "rondje" Geelbroek-Eleveld ecologisch gemaaid door een aannemer. Zo ook in 2021.

In 2021 is een cyclomaaiër, hark en opraapwagen aangeschaft, waarmee door het team Buitendienst een start is gemaakt met het ecologisch beheren van bermen in eigen beheer. Daarbij werken zij samen met de werkgroep Bloeiend Nijlande-Eldersloo en Landbouwvereniging Eext. Diverse agrariërs hebben zich aangemeld om het vrijkomend maaisel gratis te ontvangen als bodemverbeteraar. Dit biedt de agrariërs extra mogelijkheden om hun grond van organische stof te voorzien en bespaart de gemeente stortkosten.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.1.2.2 Uitvoering geven aan bomenonderhoud.](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

Wij zijn vanaf 2016 bezig geweest met een grote inhaalslag in het achterstallig bomenonderhoud. De uitvoering van het werk beslaat een periode van 4 jaren. In het snoeiseizoen 2019-2020 ronden we deze inhaalslag af en is daarmee de achterstand ingelopen.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Wij zijn vanaf 2016 bezig geweest met een grote inhaalslag in het achterstallig bomenonderhoud. De uitvoering van het werk beslaat een periode van 4 jaren. In het snoeiseizoen 2019-2020 is deze inhaalslag afgerond.

In 2021 hebben we het bomenonderhoud op een gestructureerde wijze voortgezet. Dit betekent dat de onderhoudsbehoefte en veiligheid van bomen wordt beoordeeld, dat er een onderhoudsplan wordt gemaakt en dat het noodzakelijke onderhoud vervolgens wordt uitgevoerd. Hiervoor is structureel geld beschikbaar gesteld.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.1.2.3 Initiëren van alternatieve vormen van onkruidbestrijding](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

Door een wijziging in de regelgeving is de toepassing van Glysofaat als onkruidbestrijdingsmiddel verboden. Ter vervanging van deze chemische onkruidbestrijding willen we gebruik maken van andere vormen van onkruidbestrijding. Hete lucht en heet water zijn daar een voorbeelden van.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In het bestek Onkruidbeheersing en vegen op verharding is opgenomen dat chemische onkruidbestrijding niet is toegestaan. De aannemer past andere vormen van onkruidbestrijding toe zoals heet water, hete lucht en borstelen.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

### 4.1.3 Plagen en schadelijke uitheemse soorten bestrijden.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

### 4.1.3.1 Eikenprocessierups bestrijden.

#### **Omschrijving (toelichting)**

##### **Omschrijving**

We evalueren de ontwikkeling van de eikenprocessierups en passen ons beleid hierop aan. Via onze website verstrekken we hierover informatie aan onze inwoners.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

De Eikenprocessierups (EPR) populatie in de gemeente Aa en Hunze wordt jaarlijks gemonitord door het uitzetten van feromoonvallen en het tellen van de hierin gevangen vlinders (EPR). Deze monitoring laat de laatste jaren zien dat de populatie stabiel is en ook iets aan het afnemen is. Zo ook in 2021. Hierbij moet wel de opmerking worden geplaatst dat deze trend geen garantie is dat dit ook zo blijft. Afhankelijk van de omstandigheden (het weer) kan de populatie echter ook heel snel weer groeien. De in 2021 door de bewoners gemelde en tijdens de schouw van de eiken gevonden nesten van de processierups zijn door een hierin gespecialiseerde aannemer weggehaald. Dat gebeurt door het wegzuigen van en afvoeren van die nesten.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### 4.1.3.2 We gaan op zoek naar betere en goedkopere manieren om schadelijke bermen te bestrijden.

#### **Omschrijving (toelichting)**

We maken inzichtelijk welke planten we moeten en willen bestrijden en inventariseren bestrijdingsmogelijkheden. Voor de bestrijding is het betrekken van de inwoners noodzakelijk.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

De begrazing van het Niveensterbos (Schreierswijk) met Soayschappen is succesvol verlopen. De reuzenberenklauw wordt goed gegeten door de schappen. De bermen zagen op vele plekken geel van het Jacobskruiskruid. De agrarische sector heeft in 2021 hier meermalen zijn bezorgdheid over geuit. De Buitendienst trok ten strijde conform het protocol Jacobskruiskruid echter was dit volgens menig agrariër niet afdoende. Een bijstelling voor het mogen aanschaffen van een zuiginstallatie met zuigwagen is goedgekeurd. Dit materieel is inmiddels besteld.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

4.2.1 Initiatieven stimuleren, faciliteren en initiëren om de leefbaarheid te vergroten.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

4.2.1.1 Met de raad het proces starten om te komen tot een herijkt strategisch grondbeleid.

### **Omschrijving (toelichting)**

Het doel van het strategisch grondbeleid is om op basis van dit nieuwe beleid een zorgvuldige afweging te maken voor het aan- en verkopen van gronden of vastgoed in de gemeente Aa en Hunze.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

De actualisatie van de Nota Grondbeleid is in concept gereed en wordt de raad (na de verkiezingen 2022) ter vaststelling aangeboden. In de nota wordt aangegeven hoe de gemeente omgaat met haar grondbeleidinstrumenten en wordt rekening gehouden met de aangenomen motie van het CDA in de begrotingsvergadering van 10 november 2021.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

4.2.1.2 Ideeën die de sociale en fysieke leefbaarheid in de dorpen bevorderen financieel ondersteunen vanuit het leefbaarheidsfonds.

### **Omschrijving (toelichting)**

Het leefbaarheidsfonds is voor initiatieven van inwonersgroepen ter stimulering en ondersteuning van lokale activiteiten, projecten en (instandhouding van) voorzieningen, die een bijdrage leveren aan het behoud of de verbetering van de leefbaarheid in de gemeente Aa en Hunze.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Voor het versterken van de leefbaarheid zijn twee subsidieregelingen beschikbaar: Initiatiefnemers kunnen een beroep doen op de provinciale regeling Vitaal Platteland (dorpsinitiatieven) en op het gemeentelijk leefbaarheidsfonds. De regeling Vitaal Platteland stopt formeel per 31 december 2020, maar vanwege corona is de aanvraagtermijn verlengd tot 31 december 2021

In 2021 zijn vanuit Vitaal Platteland de volgende initiatieven financieel ondersteund:

- een toneel voor dorpshuis de Gasterije in Gasteren;
- een dorpspark met speelgelegenheid achter het dorpshuis in Schipborg;
- een klimaatadaptief schoolplein bij De Marke in Gieten;
- een clubgebouw voor MTB De Hondsrug in Gieten;
- voor De Amer in Amen een bijdrage voor verduurzaming en modernisering van de technische installaties.

Vanuit het leefbaarheidsfonds zijn onder andere de volgende initiatieven financieel ondersteund:

- de renovatie van de jeu de boulesbaan bij Dorpshuis De Schalm in Nieuwediep;
- website MFC De Badde in Annerveenschekanaal;
- folder burenhulp in Eexterveen;
- project groene dorpen in De Broekstreek;
- dorpsommetjes in Eexterveen;
- project digitalisering in dorpshuis De Kiep in Eexterveenschekanaal;
- informatiebord bij Dierenparkje in Annen
- de uilen bij de rotondes in Annen;
- de Grolloobox;
- de zwaluwtil in Eexterveen;
- project Kleurrijk Gasteren;
- website historisch werkgroep De Broekstreek.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.1.3 Uitvoering geven aan het beleid cultuurhistorie](#)

#### **Omschrijving (toelichting)**

We voeren activiteiten uit om onze cultuurhistorie te bewaren en te promoten.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is in het kader van de Culturele Allianties het onderzoek naar Jonge heideontginningslandschappen en Ruilverkavelingen afgerond. Het opgestelde rapport is een goede kennisbasis voor het formuleren van gemeentelijk erfgoedbeleid en beoordelen van toekomstige ruimtelijke ontwikkelingen.

In 2021 heeft de Culturele Monumenten Dag door corona opnieuw een andere invulling gekregen. Wij hopen in 2022 weer een combinatie te kunnen maken tussen cultuur en cultuurhistorie.

In 2021 is de Tjasker molen bij Grolloo gerenoveerd en hersteld. Deze wordt in 2022 in overleg met Staatsbosbeheer teruggeplaatst in een passende, functionele, omgeving. Verder zijn in 2021 voorbereidingen getroffen voor de vervanging van de stalen roeden van de molen in Rolde en de vervanging van de klokkenstoel en herstelwerkzaamheden aan de luidklok van de toren van de Magnuskerk in Anloo.

#### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### 4.2.1.4 Vervangen/ updaten van het cultuurbeleid

##### **Omschrijving (toelichting)**

De huidige cultuurnota loopt op 31-12-2021 af. Een aantal activiteiten wordt gefinancierd vanuit een incidenteel budget met dezelfde looptijd als de cultuurnota. Dit zijn activiteiten zoals het ondersteunen van de festivals die in onze gemeente jaarlijks plaats vinden, de bekostiging van de moties van de gemeenteraad met betrekking tot het muziekonderwijs en het ondersteunen van vernieuwende projecten op het snijvlak cultuur - sociaal domein. Met het aflopen van de looptijd van de cultuurnota valt ook de bekostiging van deze activiteiten weg.

In de afgelopen jaren zijn de ontwikkelingen binnen de culturele sector verder gegaan, zowel op landelijk, provinciaal als lokaal niveau. Dit zijn ontwikkelingen zoals cultuureducatie in het onderwijs en het bibliotheekwerk (landelijk), de inzet van de provincie op activiteiten op het snijvlak cultuur - economie en het ontstaan van nieuwe lokale initiatieven. Daarnaast gaan we als gemeente zelf aan de slag met ons subsidiebeleid. Dit vraagt om een herijking van het huidige cultuurbeleid, opgesteld in samenwerking met de culturele sector in onze gemeente.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

###### **Terugblik 2021**

In het derde kwartaal van 2021 is gestart met het traject voor het opstellen van de cultuurnota 2022 - 2025. In het kader hiervan hebben in september bijeenkomsten met het culturele veld plaatsgevonden.

Door de coronamaatregelen heeft de Culturele Uitdaging in 2021 niet plaatsgevonden.

We hebben in 2021 coronacompensatieregelingen opgesteld en uitgevoerd voor amateurverenigingen en voor podia en/of programmering. In totaal hebben 37 amateurverenigingen op het gebied van cultuur gebruik gemaakt van deze compensatieregeling. Op grond van de regeling voor podia en/of programmering hebben we een subsidie uitbetaald aan 5 organisaties. In totaal is er een bedrag van € 30.300,- aan coronagelden uitbetaald ten behoeve van de culturele sector. Daarnaast heeft de provincie Drenthe in 2021 een opstartregeling voor de cultuursector opgesteld die door de gemeenten is uitgevoerd. Hierbij gaat het om een bedrag van € 10.000,-.

##### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### **Wat willen we bereiken (doelen)**

4.2.2 Zorgen voor goede voorzieningen.

#### **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

4.2.2.1 Het gemeentelijk rioleringsplan 2020 –2024 uitvoeren.

##### **Omschrijving (toelichting)**

We hebben een nieuw beleidsplan voor een periode van vijf jaar (2020 t/m 2024) vastgesteld, waarin we hebben vastgelegd hoe we als gemeente omgaan met ons water- en rioolstelsel. Speerpunten in dit plan zijn: klimaatadaptatie, meten + inzicht vergroten, communicatie en duurzaam investeren.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

## Terugblik 2021

In 2021 is het GRP uitgevoerd. In 2021 is aan 14 adressen subsidie verstrekt voor het afkoppelen van hemelwater. Ook in de periode t/m 2024 zal worden ingezet op doelmatig afkoppelen van regenwater en duurzaam werken aan een klimaatrobuust water- en rioleringsstelsel. We zijn deelnemer in Operatie Steenbreek en verschillende acties en campagnes. Op die manier informeren we onze inwoners over klimaatontwikkeling en stimuleren we inwoners bij te dragen aan een klimaatbestendige omgeving.

In 2021 is naast het GRP gewerkt aan een regionale en lokale aanpak voor Klimaatadaptatie. Werken aan klimaatadaptatie betekent het aanpassen van de ruimtelijke inrichting aan de gevolgen van klimaatverandering zoals hitte, droogte, wateroverlast en overstromingen. Bij beheer en onderhoud van riolering houden we hiermee al rekening. De gevolgen van klimaatverandering raken echter ook andere onderwerpen zoals de inrichting van dorpen, winkelgebieden, de omgeving van zorginstellingen, landbouw en recreatie. De gezamenlijke overheden hebben in het landelijk Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie en het bestuursakkoord klimaatadaptatie (2018) afspraken gemaakt over de aanpak.

In 2021 is de raad geïnformeerd over de uitkomsten van de stresstesten en zijn regionale risicodialogen gevoerd in de werkregio Groningen-Kop van Drenthe. Dat leidt tot handelingsperspectieven voor verschillende partijen. Dit is beschreven in de concept Regionale Adaptatiestrategie (RAS 1.0). De volgende stap is het opstellen van een gemeentelijke Lokale Adaptatiestrategie. De regionale en lokale adaptatiestrategie zijn het kader voor een regionale en lokale uitvoeringsagenda en de aanvraag van Impulsgelden, dit is een subsidieregeling voor de uitvoering van extra maatregelen om te anticiperen op klimaatverandering. Deze activiteiten lopen door in 2022. Klimaatadaptatie zal de komende jaren een vast onderdeel zijn van de beleidsagenda.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.10 Gemeentelijk wegenonderhoudsbeleidsplan \(2016-2020\) 2021-2025](#)

### Omschrijving (toelichting)

In 2021 is het 'Beleidsplan wegen' voor de periode 2021-2025 door de gemeenteraad vastgesteld. Het Beleidsplan heeft als doel om het kwaliteitsniveau 'Basis' als uitgangspunt te hanteren voor het wegenonderhoud. Dit niveau staat gelijk aan de ondergrens van verantwoord wegbeheer volgens de CROW-wegbeheersystematiek.

### Kwaliteit (toelichting)

## Terugblik 2021

In 2021 is de onderhoudsplanning voor dit jaar uitgevoerd met een overloop (straatwerk) naar 2022. Naar aanleiding van de vaststelling van het 'Beleidsplan wegen' is ingezet op de inventarisatie van "slechte" voetpaden. Deze inventarisatie is gemaakt in samenwerking van de diverse dorpen en de werkgroep Toegankelijkheid. De uit de inventarisatie naar voren gekomen schades zijn in 2021 hersteld, met een doorloop in 2022.

### Kwaliteit (label)

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.11 We spelen adequaat in op verzoeken van inwoners m.b.t. aanpassingen in de openbare ruimte](#)

### Omschrijving (toelichting)

De knelpuntenpot is bedoeld om vlot en adequaat te reageren op kleinschalige wensen en aanpassingen die vanuit bewoners en dorpsbelangen worden ingebracht.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Vanuit de 'knelpuntenpot' zijn in 2021 de onderstaande door bewoners aangedragen wensen gehonoreerd:

- herinrichting van de Veenhof in Eexterveenschekanaal;
- opknappen paden begraafplaats Anloo;
- opknappen half verharding pad Gieterveen.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.2 Achterstallig onderhoud watergangen.](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

In de afgelopen jaren is een achterstand ontstaan in het onderhoud van de sloten waardoor de afwatering niet optimaal verloopt en inwoners wateroverlast ondervinden.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In het bestek zijn posten opgenomen voor het oplossen van knelpunten in de afwatering. Sloten die zijn dicht geslibt en/of gestoven worden ontgraven en slootbodems worden op diepte gebracht. In 2021 is een start gemaakt met het groot onderhoud aan de sloten rond Gieterveen, Nijlande en langs de Spijkerboorsdijk in Annen.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.3 Vernieuwbouw "de Boerhoorn"](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

De raad heeft in 2017 besloten tot gedeeltelijke sloop en nieuwbouw van MFC de Boerhoorn in Rolde. Het bestaande gebouw voldeed niet meer aan de huidige wensen en eisen. Aan het nieuwe MFC wordt een gezondheidscentrum met huisartsen, een apotheek en een praktijk voor fysiotherapie gekoppeld.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is de nieuwbouw van MFC Boerhoorn gerealiseerd. De bouw is naar tevredenheid, in goede harmonie met de eigenaars van het gezondheidscentrum en de bouwers en redelijk conform planning verlopen. De aanlevering van bouwmaterialen heeft voor enige vertraging gezorgd maar in november 2021 is het gebouw door de bouwers opgeleverd. Ook de nieuwe bestrating en de uitgebreide parkeervoorziening ligt er sinds eind december in.



Sinds december 2021 zijn de zalen weer te reserveren door de vele verschillende gebruikers. Door de Corona-crisis ligt dit nu echter grotendeels stil. De vaste huurders Het Rolder Historisch Gezelschap, Attenta, Impuls en Biblionet hebben de door hen gehuurde ruimte ingericht en in gebruik genomen. Van de bezoekers krijgen de beheerders veel positieve reacties. Ook de huisartsen en de fysiotherapeuten zijn in december 2021 verhuisd naar hun deel van de Boerhoorn.

In 2021 is de beheersstichting MFC Boerhoorn formeel opgericht en zijn 5 bestuursleden benoemd. Samen met deze bestuursleden wordt hard gewerkt aan de overdracht van de beheerstaken aan de stichting en hierin zijn al flinke stappen gezet.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### **4.2.2.4 Verkeers- en vervoersmaatregelen**

### **Omschrijving (toelichting)**

In 2021 gaan we aan de slag met verschillende verkeers- en vervoersmaatregelen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is ingezet op het inlopen van de achterstanden in het beantwoorden van vragen/meldingen van inwoners over verkeer.

De wensen en acties uit Aa en Hunze Veilig op Weg (GVVP) zijn opgepakt. Gesprekken met de dorpen zijn gestart of gepland waar dat kan (binnen de coronamaatregelen). Zo zijn tekeningen met maatregelen besproken met Dorpsbelangen Gasteren, Annerveenschekanaal, Eexterveenschekanaal en Nijlande en verder uitgewerkt. Tijdens de bewonersavond in Nijlande zijn de inwoners ook geïnformeerd over de werkwijze van de gemeente en de visie Duurzaam Veilig 3. De werkzaamheden in o.a. Nijlande en Gasselte zijn uitgevoerd in november 2021.

In 2021 zijn diverse laadpalen gerealiseerd, waardoor onze gemeente toegankelijker is geworden voor elektrische auto's en we bijdragen aan duurzame mobiliteit.

In 2021 is ingezet op de aanleg c.q. voorbereiding van nieuwe fietspaden en de revitalisatie van bestaande fietspaden, te weten:

#### Fietspad Amen-Grolloo

De uitvoering van het fietspad Amen-Grolloo is opgeknipt in twee fasen. Aanleiding hiervoor is het nog niet in eigendom hebben van alle benodigde gronden. In 2020 is de eerste fase vanaf het dorp Grolloo tot de kruising Amerweg/Vredenheim aangelegd. Voor fase 2 (kruising Vredenheim-aansluiting bestaand fietspad Amen) is de verwerving van alle gronden nog niet afgerond. In 2021 is veelvuldig gesproken met de perceeleigenaren waarbij er tot op heden niet tot overeenstemming is gekomen. Daarom is besloten om een onderzoek in te stellen om het tracé te verplaatsen van de zuidzijde van de Amerweg naar de noordzijde.

#### Fietspad Spijkerboor-Eexterveen

In het kader van de optimalisatie van veilige schoolroutes is in 2021 gekeken naar mogelijkheden voor een fietsverbinding tussen Spijkerboor en Eexterveen. Er is een tracéstudie gemaakt die heeft geleid tot een voorkeursvariant. Deze is besproken met de aanwonenden, perceeleigenaren, beide dorpsbelangen en de school. Daarnaast zijn individuele gesprekken gevoerd met grondeigenaren om de benodigde gronden te verwerven. Uit deze gesprekken is naar voren gekomen dat niet alle benodigde gronden verworven kunnen worden, waardoor een derde van het totale tracé niet uitgevoerd kan worden.

#### Fietspad Nijlande-Ekehaar

Als voorkeursvariant is een tracé voorgesteld waarbij op het westelijk deel van de route (Ekehaar-Eldersloo) het tracé aan de zuidkant van de rijbaan ligt. Op het oostelijk deel van de route (Eldersloo-Nijlande) is gekozen voor een tracé aan de noordzijde van de rijbaan. In verband met ruimtegebrek is een vrijliggend fietspad in de bebouwing van Eldersloo niet mogelijk en blijven de fietsers hier gebruik maken van de rijbaan.

In november 2021 is een bewonersbijeenkomst georganiseerd waar de tracé verkenning is gepresenteerd en de voorkeursvariant is toegelicht. Tijdens deze avond is de voorkeursvariant positief ontvangen.

#### Fietspad Bosweg Anloo door het Strubben Kniphorstbos

In 2021 is de verhardingssoort van het fietspad gewijzigd. Door de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed is vergunning verleend voor de legalisatie van grondwerkzaamheden voor de aanleg van het fietspad en in het kader daarvan alsnog uitvoeren van een archeologisch onderzoek. De resultaten van het uitgevoerde archeologisch onderzoek laten zien dat er geen archeologische waarden zijn aangetroffen. Het fietspad is eind 2021 afgewerkt en opengesteld voor gebruik.

#### Verbetering fietspad Grolloërwal

Het fietspad Grolloërwal is in 2021 verbeterd door reparatie van slechte en verzakte stukken.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.5 Actief volgen ontwikkelingen N34](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

We volgen actief de ontwikkelingen met betrekking tot het provinciale project verdubbeling N34 en aanpassing van het verkeersknooppunt Gieten. We nemen deel aan de zowel de ambtelijke als bestuurlijke beleidingsgroep N34 die door de provincie is ingericht en zorgen ervoor dat onze inwoners, bedrijven en belangenorganisaties ook actief worden meegenomen in het omgevingsproces.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Na vaststelling van de Notitie Reikwijdte en Detailniveau (NRD) door de Provinciale Staten op 16 december 2020 is de provincie in 2021 gestart met de uitvoering van een milieueffectrapportage (m.e.r), waarmee de effecten van de verschillende alternatieven voor de verdubbeling N34 op de (leef)omgeving wordt onderzocht. De omgeving is door middel van een focusgroep (waarin o.a. Eext, Anloo, Annen, Gieten vertegenwoordigd) meegenomen in de uitvoering van de m.e.r. De deelnemers aan de focusgroep zijn gevraagd kennis en informatie over het gebied aan te leveren. Deze kennis en gebiedskenmerken worden in meegenomen in het ontwerp en de m.e.r. Als gemeente gemeente Aa en Hunze zijn we in de ambtelijke en bestuurlijke begeleidingsgroep meegenomen in de uitvoering en voortgang van de m.e.r.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.6 Bijdrage leveren aan de energietransitie \(o.a. bij vervanging van openbare verlichting\)](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Met de toepassing van ledverlichting in de openbare ruimte leveren we een bijdrage aan de energietransitie.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Alle voor 2021 geplande werkzaamheden om oude (openbare) verlichting te vervangen door duurzame en zuinige LED verlichting zijn uitgevoerd. Dit betekent dat in Rolde en Balloo 237 bestaande lichtmasten zijn voorzien van LED armaturen. Hiermee is een bijdrage geleverd aan de energietransitie.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.7 Actualiseren afvalbeleid](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

We gaan het afvalbeleid actualiseren met als doel de hoeveelheid afval te verminderen en kosten te reduceren. In de periode tot vaststelling van het afvalbeleid wordt het 'Communicatie- en actieplan reduceren afval en kosten' uitgevoerd'.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is er gestart met de actualisatie van het afvalbeleid. In juni 2021 is de Raad geïnformeerd over de inhoud, het proces en (beoogde) resultaat middels een startnotitie afvalbeleid. Vervolgens is in september 2021 een enquête onder een representatieve groep inwoners uitgezet, waarin gevraagd werd naar de mening over het huidige beleid en wensen t.a.v. het nieuwe beleid. De respons was boven verwachting, 1500 reacties op een representatieve steekproef van 5500 inwoners. De reacties zijn besproken met betrokken afvalmedewerkers binnen en buiten de gemeente (zoals afvalinzamelaars/verwerkers) en verwerkt in het conceptbeleid.

Naast het actualiseren van het afvalbeleid zijn er nog diverse activiteiten uitgevoerd op het gebied van communicatie (volgens een wekelijkse communicatiekalender), contracten (aanbesteding verwerking diverse afvalstromen afvalbrenngstation) en acties (zoals de grootschalige PMD controle, waardoor er sinds augustus 2021 geen afkeur meer is van PMD in de gemeente). De acties zijn naar tevredenheid en volgens plan uitgevoerd.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [4.2.2.8 Verbetering van de exploitatie van zwembaden](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Zwemmen is een goede en gezonde vrijetijdsbesteding voor onze inwoners en voor toeristen die onze gemeente bezoeken. Zwemmen is ook een goede manier om mee te doen in de samenleving. In 2017 is er een visie op zwembaden vastgesteld, met als doel om te komen tot toekomstbestendige zwembaden.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 heeft gemeentebreed een aanbesteding voor het inlenen van derden plaatsgevonden. Hier is ook het zwembadpersoneel in meegenomen. De heeft een besparing op de personele kosten opgeleverd.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### **4.2.2.9 Opstellen beleidsnotitie infrastructuur laadpalen**

#### **Omschrijving (toelichting)**

In 2021 stelt de gemeente Aa en Hunze een visie en beleid op voor laadinfrastructuur. Dit is een verplichting vanuit het nationaal Klimaatakkoord. De visie dient iedere twee jaar te worden geactualiseerd. Gekoppeld aan de visie en beleid wordt er een plan uitgerold voor verdere uitrol van strategische laadpalen binnen de gemeente.

#### **Kwaliteit (toelichting)**

##### **Terugblik 2021**

In 2021 is het opstellen van de laadvisie gezamenlijk met de provincie en alle Drentse gemeenten uitbesteed aan Royal Haskoning DHV. Hier is voor gekozen omdat laadinfrastructuur over gemeentegrenzen heen gaat, en op dit vlak al veel wordt samengewerkt met andere gemeentes en provincies. Daarnaast zijn de vaste onderdelen voor de laadvisie voor elke gemeente hetzelfde. In de eerste twee weken van december heeft de eerste werksessie plaatsgevonden. Hierin werd ingegaan op een aantal inhoudelijke thema's, het proces en de planning. Samen met Royal Haskoning DHV en de provincie Drenthe streven we ernaar om begin maart 2022 de laadvisie af te ronden en vast te stellen in het college van B&W. De laadvisie wordt na de verkiezingen aan de raad aangeboden.

Vanuit het klimaatakkoord is elke gemeente verplicht om per 1 juni 2021 een laadvisie te hebben vastgesteld (actualisatie elke vier jaar). Echter, veel gemeentes in Nederland hebben deze deadline nog niet gehaald, en gezien het feit we actief bezig zijn met het opstellen van een laadvisie moet dit geen problemen opleveren.

De laadvisie beschrijft de ambities en strategie van de gemeente voor een toereikend laadnetwerk voor elektrische voertuigen. In het plaatsingsbeleid geeft de gemeente aan hoe ze de visie uit gaat werken. In de fase van het uitvoeringsprogramma zal ook participatie plaatsvinden. Bij elkaar geven deze documenten aan wat, waarom en hoe de gemeente omgaat met het nieuwe thema 'laadinfrastructuur'.

Behalve de laadvisie is in 2021 ook op andere terreinen gewerkt aan duurzame mobiliteit. Zo is in 2021 ook het Regionaal Mobiliteitsplan 1.0 vastgesteld door de colleges van alle Drentse gemeenten. Het RMP is een afspraak uit het Klimaatakkoord en omvat 7 sporen, waaronder het verduurzamen van het gemeentelijk wagenpark, het verduurzamen van woon-werkverkeer en het stimuleren van deelmobiliteit en duurzaam mobiliteitsgedrag. Duurzame mobiliteit is daarmee een groeiend beleidsveld voor de gemeente. In 2021 hebben we in dit kader onderzoek gedaan naar de behoefte aan deelmobiliteit en nemen we deel aan de provinciale pilot Deelauto's Hondsrug Noord waarbij deelvervoer wordt aangeboden op strategische plekken zoals de OV-hubs. We proberen hier het provinciaal aanbod te verbinden aan de behoefte van de lokale initiatieven, onder andere in Grolloo en Gasselte.

De gemeente Aa en Hunze neemt, samen met andere Drentse en Groningse gemeenten, deel aan de concessie "1000 laadpalen in Groningen en Drenthe". Binnen deze concessie kunnen inwoners zonder eigen oprit een openbare laadpaal aanvragen, en kunnen gemeenten op strategische locaties een openbare laadpaal laten plaatsen. Tot juni 2023 is het mogelijk voor inwoners en gemeentes om

openbare laadpalen aan te vragen. Tot 2030 zullen de geplaatste laadpalen worden geëxploiteerd door concessiehouder Allego.

In 2021 heeft Allego 10 laadpalen geplaatst op 8 locaties in de gemeente Aa en Hunze. Twee laadpalen zijn geplaatst op aanvraag van inwoners zonder eigen oprit, de overige 8 laadpalen zijn geplaatst op initiatief van de gemeente. Daarnaast zitten er nog 5 aanvragen van inwoners en 6 strategische aanvragen van de gemeente in de pijpleiding.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

4.2.3 Zorgen voor actueel woonbeleid.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

4.2.3.1 Uitvoeringsagenda Woonvisie 2020+

### **Omschrijving (toelichting)**

In de woonvisie staat het gemeentelijk volkshuisvestings- en woonbeleid (behoefte, woningbouw- en herstructureringsprogramma) voor de komende jaren. Onze huidige woonvisie is vastgesteld in september 2015. Gelet op de voortdurend veranderende woningmarkt is het belangrijk dat we deze woonvisie (periodiek) blijven actualiseren.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In april 2021 is de Woonvisie 2020+ vastgesteld: Buitengewoon Wonen in Aa en Hunze. Hierin staan drie ambities centraal: vitale dorpen en een krachtig buitengebied, betaalbaar wonen voor verschillende doelgroepen en wonen met zorg. Aan deze ambities zijn 15 acties verbonden en de afspraak om jaarlijks het woningbouwprogramma te actualiseren. In 2021 is een start gemaakt met het vertalen van de acties uit de Woonvisie in een uitvoeringsprogramma.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

4.2.3.2 Bouwplan Raatakkers (fase 2) te Anloo invullen in overleg met bewoners.

### **Omschrijving (toelichting)**

Via het nu in gang zetten van de planontwikkeling in samenwerking met Dorpsbelangen Anloo, is het de bedoeling dat we gefaseerd een beperkt aantal woningen realiseren in de planperiode 2018 - 2028 om daarmee te voorzien in de woningbehoefte van Anloo.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In augustus 2021 heeft het college ingestemd met een concept verkaveling die is ontwikkeld in samenwerking met de 'werkgroep Wonen' van Dorpsbelangen Anloo. Ook is er een stedenbouwkundig bureau ingeschakeld om de betreffende omgevingsonderzoeken uit te voeren en een concept wijzigingsplan op te stellen.

**Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

**4.2.3.3 Ontwikkelen visie 't Ruige Veld****Omschrijving (toelichting)**

We gaan voor 't Ruige Veld in Rolde een ruimtelijke visie opstellen, omdat we het van belang vinden dat voor dit terrein en de directe omgeving een toekomstscenario wordt bepaald.

**Kwaliteit (toelichting)****Terugblik 2021**

Voor het terrein 't Ruige Veld, Asserstraat 23 in Rolde, heeft de raad op 3 juni 2021 de Toekomstvisie 't Ruige Veld vastgesteld. In het vierde kwartaal van 2021 heeft een ontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegen, in lijn met de visie. Dit bestemmingsplan voorziet in scenario 1 van de Toekomstvisie, waarbij het nachtverblijf wordt weg bestemd.

**Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

**Gerealiseerde baten en lasten**

*Bedragen x €1.000*

| Exploitatie   | R2020         | Begroting 2021 | Begroot 2021 inc. wijz. | R2021         |
|---|---------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Lasten  |               |                |                         |               |
| 0.10 Mutaties reserves  | 0             | 0              | 0                       | 0             |
| 2.1 Verkeer en vervoer  | 2.523         | 2.759          | 3.738                   | 2.903         |
| 2.2 Parkeren  | 5             | 12             | 12                      | 0             |
| 2.5 Openbaar vervoer  | 0             | 7              | 7                       | 0             |
| 5.1 Sportbeleid en activering                                   | 247           | 225            | 282                     | 254           |
| 5.2 Sportaccommodaties  | 1.904         | 1.921          | 1.845                   | 1.713         |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 446           | 366            | 495                     | 354           |
| 5.5 Cultureel erfgoed   | 152           | 183            | 372                     | 148           |
| 5.6 Media   | 654           | 498            | 756                     | 686           |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 3.177         | 3.113          | 4.455                   | 3.682         |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                           | 650           | 472            | 879                     | 510           |
| 7.2 Riolering   | 1.542         | 1.448          | 1.448                   | 1.548         |
| 7.3 Afval   | 2.266         | 2.406          | 2.480                   | 2.526         |
| 7.4 Milieubeheer  | 950           | 642            | 1.911                   | 1.085         |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                               | 251           | 264            | 278                     | 253           |
| 8.1 Ruimtelijke ordening  | 780           | 710            | 775                     | 872           |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)                  | 903           | 2.253          | 2.253                   | 1.028         |
| 8.3 Wonen en bouwen   | 1.136         | 1.021          | 1.568                   | 1.357         |
| <b>Totaal Lasten</b>  | <b>17.585</b> | <b>18.301</b>  | <b>23.553</b>           | <b>18.919</b> |
| Baten   |               |                |                         |               |
| 2.1 Verkeer en vervoer  | 29            | 13             | 50                      | 94            |
| 5.1 Sportbeleid en activering                                   | 234           | 137            | 155                     | 113           |
| 5.2 Sportaccommodaties  | 181           | 465            | 575                     | 529           |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 69            | 16             | 37                      | 10            |
| 5.5 Cultureel erfgoed   | -30           | 27             | 27                      | 30            |
| 5.6 Media   | 0             | 0              | 100                     | 100           |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 44            | 22             | 23                      | 43            |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie                           | 250           | 312            | 368                     | 218           |
| 7.2 Riolering   | 2.107         | 2.054          | 2.054                   | 2.121         |
| 7.3 Afval   | 2.695         | 3.025          | 3.070                   | 3.115         |
| 7.4 Milieubeheer  | 28            | 0              | 296                     | 97            |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria                               | 145           | 130            | 90                      | 90            |
| 8.1 Ruimtelijke ordening  | 59            | 6              | 6                       | 72            |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)                  | 974           | 2.263          | 2.263                   | 1.263         |
| 8.3 Wonen en bouwen   | 962           | 632            | 1.350                   | 1.469         |
| <b>Totaal Baten</b>   | <b>7.747</b>  | <b>9.101</b>   | <b>10.462</b>           | <b>9.366</b>  |
| Onttrekkingen   |               |                |                         |               |
| 0.10 Mutaties reserves  | 6.865         | 113            | 2.865                   | 2.209         |
| Storting  |               |                |                         |               |
| 0.10 Mutaties reserves  | 6.553         | 0              | 606                     | 1.334         |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                   | <b>-9.525</b> | <b>-9.087</b>  | <b>-10.832</b>          | <b>-8.678</b> |

# Pijler 5 Middelen en Ondersteuning

## Korte beschrijving

Deze pijler gaat over de organisatie, de financiering en de informatieveiligheid van de gemeentelijke huishouding. Het is het fundament onder de 4 inhoudelijke pijlers.

## Terugblik 2021- Wat hebben we gedaan

### **Voortzetten andere wijze van werken**

Ook in 2021 heeft het meer opgavegericht werken, aansluitend op de maatschappelijke werkelijkheid waarin andere dingen van ons als organisatie worden gevraagd aandacht gehad. Het verandertraject 'Aa en Hunze stroomt' is afgerond en we zijn verder gegaan met het geleerde in de praktijk te brengen en om er ervaring mee op te doen. Dat vraagt nog wel wat van de medewerkers. Zeker omdat naast de andere manier van werken we ook te maken hadden met het structureel nog moeten inbedden van nieuwe taken, een hoog ambitieniveau en het steeds complexer worden van de taken. We hadden daardoor te maken met een hoge werkdruk en daarnaast, ook door niet werk-gerelateerde oorzaken, een hoog ziekteverzuim. De aanpak van het ziekteverzuim staat hoog op de agenda. Als organisatie zetten we in op duurzame inzetbaarheid van de medewerkers, regie op het ziekteverzuim hoort daarbij. Sleutelmoment in onze aanpak van het ziekteverzuim is het continu aandacht hebben voor preventie. Eind 2021 zijn de eerste resultaten zichtbaar in een daling van het ziekteverzuimpercentage in december naar 8,5%. De hiervoor genoemde knelpunten hebben eind 2021 geleid tot een notitie 'Toekomstbestendige organisatie' en het vragen van extra structurele en incidentele personele middelen in de begroting 2022.

### **Omgevingswet**

De omgevingswet is een voorbeeld van de hiervoor genoemde andere manier van werken. De invoering van de omgevingswet wordt verwacht per 1 januari 2023. In 2021 zijn goede stappen gemaakt om tot een succesvolle implementatie van de omgevingswet te komen. Dit betreft o.a. de IT-systemen, een uitvoeringsprogramma, participatiebeleid en een 'lijst bindend advies bij afwijkingen van het omgevingsplan'. We hebben in 2021 een inhaalslag gemaakt om nu weer meer 'in control' te zijn.

### **Doorontwikkeling van de buitendienst**

In januari 2021 is het project Beheer Openbare Ruimte (BOR) officieel van start gegaan. Binnen het project BOR bieden we mensen die wat extra ondersteuning nodig hebben in het werk, een goede werkplek. Hiervoor zijn 2 opzichters en 8 voormannen/vrouwen aangenomen die de verschillende kernteams onder hun hoede hebben. We hebben als doel om onze maatschappelijke betrokkenheid te vergroten door de nieuwe collega's met een afstand tot de arbeidsmarkt een passende en zinvolle functie te geven binnen onze gemeente. De invoering hiervan is vlekkeloos verlopen. Uiteraard hebben we ook de nodige knelpunten en uitdagingen gekend maar er is hard aan gewerkt om deze op te lossen. De doorontwikkeling krijgt een vervolg in het realiseren van nieuwe gezamenlijke huisvesting.

### **Informatievoorziening- en veiligheid**

In 2021 hebben we de overstap gemaakt van een informatiebeleidsplan dat jaarlijks wordt herijkt naar het ontwikkelen van een gedragen strategisch informatiebeleidsplan. Dit plan zal in 2022 gereed komen. Ook was er in 2021 continu aandacht voor bewustzijn in de organisatie voor informatieveiligheid en privacy. We zijn gestart met het opstellen van een 'cybercrisisplan' om het toenemend aantal incidenten het hoofd te kunnen bieden. Veiligheidsissues zijn inmiddels tot het dagelijks werk gaan behoren en het is zaak ons hier zo goed mogelijk tegen te weren.



## **Wat willen we bereiken (doelen)**

5.1.1 De gemeentelijke organisatie werkt, waar mogelijk, van buiten naar binnen.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

5.1.1.1 De planning en control cyclus en de organisatie aansluiten op de nieuwe manier van werken en de nieuwe manier van sturen en monitoren.

### **Omschrijving (toelichting)**

Om aan te blijven sluiten bij de veranderende samenleving is een andere werkwijze en een andere manier van sturen nodig. We geven invulling aan deze opgave door o.a. te experimenteren met andere werkwijzen en een ondersteunend planning en control instrumentarium.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is er verder gegaan met de ontwikkeling van de vernieuwde P&C cyclus. Om dit constructief te doen, is er een evaluatie gedaan. De evaluatie is tweeledig. Binnen de organisatie is er voornamelijk gesproken over de gang van zaken rondom de Sturingsmonitor. Dit omdat deze op dat moment net was gemaakt en er nog niet was begonnen met de begroting 2022. De evaluatie leverde een aantal door ontwikkelpunten op, op bijvoorbeeld het gebied van interne communicatie. Daarnaast is er gesproken met een klankbordgroep van de Raad. Deze heeft later plaatsgevonden en is gegaan over alle producten binnen de P&C cyclus. Verder is dit jaar de mandaat- en budgetregeling in gevoerd. De budgethouders komen in hun rol. We verwachten hiervan op korte termijn positieve effecten te zien.

Rechtmatigheidsverantwoording door het college

Op dit moment verstrekken de accountants een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid en rechtmatigheid bij de jaarrekeningen van de gemeenten/provincies en gemeenschappelijke regelingen. Vanaf, naar verwachting, het verslagjaar 2022 geeft de accountant alleen nog een controleverklaring af met een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening. Ingaande het verslagjaar 2022 wordt dan door het college aan de raad een rechtmatigheidsverantwoording afgelegd.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **5.1.1.2 Uitvoering geven aan de organisatieontwikkeling**

### **Omschrijving (toelichting)**

In onze organisatieontwikkeling 'Aa en Hunze stroomt' werken we aan ons doel om de effectieve en efficiënte organisatie te zijn die voldoet aan de wensen en behoeften van inwoners en politiek.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

Als organisatie is het onze missie om de gemeente Aa en Hunze mooi te houden en elke dag een beetje mooier te maken. Wij willen er zijn voor onze inwoners en wij dienen de politiek. Omdat de

maatschappij verandert en ons speelveld groter en complexer is geworden, moesten we als organisatie veranderen. Dat deden we in onze organisatieontwikkeling 'Aa en Hunze stroomt!'. Inmiddels hebben we eerste ervaringen opgedaan met een andere manier van werken en sturen en meer flexibiliteit. De verandering is er (zó doen we het nu). Aa en Hunze stroomt! hebben we daarom afgerond. De volgende stap is dat we meer ervaring opdoen, meer leren, beter maken wat we hebben bedacht, beter worden en dat meer laten zien. In de 'Focus organisatie 2021-2022' hebben we onze koers bepaald aan de hand van 3 speerpunten. 1. Met energie en plezier aan het werk - activiteiten gericht op het verminderen van werkdruk en het werken op basis van talenten. 2. Op tijd weten wat je moet weten - activiteiten gericht op het verbeteren van interne informatievoorziening. 3. Samen resultaten behalen. - activiteiten gericht op meer planmatig en resultaatgericht werken. De speerpunten uit het medewerker tevredenheidsonderzoek (MTO) zijn hierin verwerkt. Alle activiteiten gekoppeld aan de speerpunten zijn gestart. Voorbeelden zijn het project dienstverlening, het verder ontwikkelen van de website en het intranet en het project voor het verbeteren en vastleggen van bedrijfs-kritische werkprocessen. Klaar is bijvoorbeeld het inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers en bijna klaar de nieuwe gesprekscyclus 'Maak werk van je talent'.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

[5.1.1.3 Doorontwikkeling sturing en regie. We doen dit in samenspraak met partners en inwoners door in co-creatie de indicatoren en het maatschappelijk effect te bepalen](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

De nieuwe planning en control cyclus moet dienen als sturingsinstrument, er moet gestuurd worden op resultaten en effecten in de samenleving. Informatie wordt verstrekt op hoofdlijnen en de inhoud staat voorop; van tellen naar vertellen.

### **Kwaliteit (toelichting)**

In 2021 heeft de gemeente Aa en Hunze een volledige eerste cyclus gehad van het vernieuwde Planning en Control proces. We doen nu een aantal zaken anders dan voorheen. In maart 2021 is in de sturingsmonitor teruggekeken op 2020 (jaarverslag) en de raad heeft gelijktijdig zich ook gesproken over de vergezichten voor 2021 en verder (kadernota). Het college heeft deze vergezichten inmiddels meegenomen in de Begroting 2022 en de meerjarenbegroting. Bij de sturingsmonitor is tevens besloten om in 2021 twee werkconferenties te houden. Eén over Corona en één over het vervolg van de denktank Sociaal Domein.

De werkconferentie over Corona heeft plaatsgevonden op 27 mei 2021. De werkconferentie richtte zich op twee hoofdpijlers namelijk de gevolgen van Corona op sociaal-maatschappelijk vlak en economie-arbeidsmarkt vlak. Trendbureau Drenthe en E&E Advies heeft de gemeente meegenomen in de bevindingen. Daarnaast vond er een presentatie plaats over wat er als gemeente is gezien en gehoord. Na deze presentaties is de raad samen met de onderzoekers in groepen in gesprek gegaan over wat het kon betekenen voor Aa en Hunze.

Op 14 oktober 2021 vond de werkconferentie plaats over het vervolg van de denktank Sociaal Domein. Deze werkconferentie was met onze ketenpartners binnen het Sociaal Domein: stichting Attenta, Impuls en WPDA. De raad is tijdens deze werkconferentie over een aantal onderwerpen geïnformeerd. Eerst plenair over rol en taken van stichting Attenta en Impuls. Daarna zijn de professionals in kleinere groepen aan het woord geweest en hebben ze verteld waar ze in het werk tegen aan lopen en welke kansen ze zien. Ook was er de gelegenheid voor de raad om vragen te stellen. In 2022 vindt er nog een werkconferentie plaats over het Sociaal Domein. Deze zal gebruikt worden om verschillende maatschappelijke en informele organisaties en mogelijk ook inwoners in gesprek te laten gaan met de raad.

### **Kwaliteit (label)**

#### 5.1.1.4 De Omgevingswet integraal oppakken in samenhang en in co-creatie met de samenleving.

##### **Omschrijving (toelichting)**

Met de invoering van de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling samenvoegen en eenvoudiger maken. Zodat het straks bijvoorbeeld makkelijker is om bouwprojecten te starten. Vanaf 2020 bereiden wij ons voor op deze nieuwe taak. We zijn in 2020 gestart met de pilot Avebe-omgevingswet met als doel een volledige aanvraag omgevingsvergunning en de vaststelling van een ontwerp bestemmingsplan/omgevingsplan voor te bereiden. Vooralnog gaan we uit van de invoeringsdatum van 1 januari 2023.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

###### **Terugblik 2021**

Met de Omgevingswet worden wetgeving en regels voor ruimte, wonen, infrastructuur, milieu, natuur en water gebundeld en vereenvoudigd. Gemeenten krijgen meer afwegingsruimte, er zijn minder regels en er is meer ruimte voor initiatieven van inwoners. Het vraagt om een andere werk- en denkwijze van overheden, inwoners en bedrijven; We gaan van 'nee, tenzij' naar 'ja, mits'. Met het gemeentelijk programma Omgevingswet werken we aan ons doel om gereed te zijn voor de invoering van de Omgevingswet op 1 juli 2022 (deze invoeringsdatum stond eerst op 1 januari 2022).

In 2021 zijn goede stappen gezet om tot een succesvolle implementatie van de Omgevingswet te komen. We noemen de volgende:

- Het operationeel maken van lokale IT-systemen waarbij aangesloten wordt op de landelijke voorziening van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO-LV). Hierin kan informatie tussen verschillende partners, zoals provincie, waterschappen, RUD en VRD worden uitgewisseld en kunnen inwoners via één Omgevingsloket informatie vinden.
- De opstelling van participatiebeleid en een participatieverordening, die dit jaar zijn vastgesteld door de gemeenteraad.
- De vaststelling door de raad van de 'lijst bindend advies bij afwijkingen van het omgevingsplan' en van een nieuwe verordening voor de 'Commissie Ruimtelijke kwaliteit'.
- De opstelling van een uitvoeringsprogramma invoering Omgevingswet waarbij het uitgangspunt is om te voldoen aan de minimale eisen opgesteld door de VNG -en waar mogelijk een schepje er bovenop - om tot een succesvolle implementatie van de Omgevingswet te komen.

##### **Kwaliteit (label)**

#### 5.1.1.5 Doorontwikkelen van de buitendienst

##### **Omschrijving (toelichting)**

Wij vinden het belangrijk dat Inwoners zoveel mogelijk kunnen deelnemen aan de samenleving en financieel onafhankelijk zijn. Ook inwoners die moeilijk aan het werk kunnen komen. We bieden hun onder andere werk in het onderhoud van de openbare ruimte.

##### **Kwaliteit (toelichting)**

###### **Terugblik 2021**

In januari is het project Beheer Openbare Ruimte (BOR) officieel van start gegaan. Binnen het project BOR bieden we mensen die wat extra ondersteuning nodig hebben in het werk, een goede werkplek. Hiervoor zijn 2 opzichters en 8 voormannen/vrouwen aangenomen die de verschillende kernteams onder hun hoede hebben. De invoering hiervan is vlekkeloos verlopen.

Het jaar 2021 heeft vooral in het teken gestaan van elkaar leren kennen en ervoor zorgen dat de kernteamleden zich zo snel mogelijk thuis voelen in onze organisatie. We hebben als doel om onze maatschappelijke betrokkenheid te vergroten door de nieuwe collega's met een afstand tot de arbeidsmarkt een passende en zinvolle functie te geven binnen onze gemeente. We willen daarnaast dat ons buitenteam (voorheen Buitendienst) de komende jaren verder ontwikkeld en nog nauwer de samenwerking met de kernteams opzoekt om de dienstverlening in de gemeente Aa en Hunze nog meer vorm te geven.

Echter hebben we ook de nodige uitdagingen en knelpunten gekend in 2021. Het groeiseizoen in het groen begint vaak rond maart/april. Op dat moment had het kernteam een hoog verzuim waardoor de nodige krachten zijn uitgevallen. Daarnaast zijn er ook verscheidene collega's met pensioen gegaan. Ook hebben we minder nieuwe collega's vanuit WPDA kunnen aannemen. Dit bleek een nagenoeg onmogelijke opgave door de huidige arbeidsmarkt. Voor onze organisatie een flinke aderlating met als gevolg een sterk personeelstekort in de kernen Annen, Gasselternijveen, Gieten en Rolde.

Vervolgens hebben we dit jaar extra middelen gevraagd om niet nog verder achter te lopen en een beroep moeten doen op uitzendbureaus om ons te kunnen voorzien van handen die we zichtbaar tekort kwamen. Het oorspronkelijke doel voor 2021 om maatschappelijk meer te kunnen betekenen heeft helaas niet het gewenste resultaat gehad. We hebben voor het jaar 2021 maar 1 afspraakbaner kunnen aannemen.

Positief is het akkoord voor het investeren in nieuwe voertuigen en materieel voor de kernteams. Veel voertuigen zijn oud en versleten en waren al geruime tijd aan vervanging toe. Hier zijn nu de eerste stappen in gezet door bijvoorbeeld nieuwe tractoren en grasmaaiers aan te schaffen.

Ook is er een projectgroep aan de slag gegaan met de planvorming met betrekking tot de Oelenboom. Hier is een haalbaarheidsonderzoek voor opgestart. Hieruit is het project Rondkamp (nieuwbouw) akkoord bevonden. Het kernteam Gieten gaat zich hier huisvesten samen met het Buitenteam, waardoor er weer een stap gezet wordt richting de samenwerking en inclusie. Daarnaast wordt er nog naar de andere kernteamlocaties gekeken.

## **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

### [5.1.1.6 Aanpak vervolg medewerkerstevredenheidsonderzoek \(MTO\).](#)

## **Omschrijving (toelichting)**

De organisatie en de manier waarop we ons werk doen is de afgelopen jaren flink veranderd. Het is daarom een goed moment voor een nieuw ijkpunt in mate van tevredenheid van de medewerkers. We willen weten waar we nu staan, wat er goed gaat en hoe we verdere verbeteringen kunnen creëren. Om deze reden is oktober 2020 een Medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) uitgevoerd. Het onderzoek is belegd bij Effectory, een extern en ervaren onderzoeksbureau. Hiermee waarborgen we de privacy en onafhankelijkheid van het onderzoek. Eind november 2020 zijn de resultaten beschikbaar, waar we als organisatie vervolgens mee aan de slag gaan om deze op een goede manier te borgen en opvolging te geven.

## **Kwaliteit (toelichting)**

### Terugblik 2021

Het MTO laat zien hoe we ervoor staan als organisatie. Hoe tevreden we zijn. Wat er goed gaat. En wat er beter moet. Het MTO is feedback aan de organisatie en dus aan onszelf. 78,4% van de

medewerkers heeft het MTO ingevuld. De uitkomst is daarmee een goede weergave van wat medewerkers vinden. Het onderzoek geeft aan dat medewerkers bevlogen en betrokken zijn en dat zij zich veilig en thuis voelen in de organisatie. Een punt van aandacht is de werkdruk die wordt ervaren. We gebruiken de resultaten om te behouden wat goed gaat, om van te leren en om te verbeteren. Individueel, in teams en als organisatie zijn we aan de slag gegaan met de resultaten. Met als basis een plan van aanpak waarin 3 speerpunten bijdragen aan leren en verbeteren: 1. Met energie en plezier aan het werk 2. Op tijd weten wat je moet weten 3. Samen resultaten behalen. Omdat het hier gaat over de ontwikkeling van de organisatie hebben we ervoor gekozen om de speerpunten te laten samenvallen met de uitwerking van onze organisatieontwikkeling in 2021-2022: 'Focus Organisatie 2021-2022'.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [5.1.1.7 De lange termijn agenda \(LTA\) optimaliseren](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Vanuit het programma AndersOmDoen is gekeken naar het werkproces rondom de Lange Termijn Agenda (LTA). In 2020 zijn de eerste verbeteringen rondom de LTA doorgevoerd en zijn nieuwe wensen ontstaan. De komende periode nemen we de bestuurlijke besluitvormingsprocessen door met als doel deze effectiever en efficiënter te maken. Als onderdeel daarvan zullen we ook LTA verder optimaliseren.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

In 2021 is het werkproces rondom de Lange Termijn Agenda (LTA) verbeterd. De organisatie is bijgepraat over de nieuwe werkafspraken die tot stand zijn gekomen bij de verbetering van de LTA. We hebben een nieuwe en heldere procesomschrijving gemaakt voor onze organisatie. Dit zorgt ervoor dat processen en afspraken duidelijk zijn en daarom zitten we strakker in de planning. Deze afspraken zijn ook uitgebreid voorbesproken met de griffie en in goede samenspraak opgesteld. Uiteraard zijn er nog leerpunten en blijven we de processen rondom de LTA evalueren en verbeteren.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [5.1.1.8 Flexibel werken na 2021](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### Terugblik 2021

De plaats van waaruit we Aa en Hunze mooi willen houden en mooier willen maken kan verschillen. We werkten vóór 2020 vooral vanuit het gemeentehuis en een aantal (buiten)locaties. De laatste jaren zagen we dat een beetje verschuiven. Er werden vaker afspraken bij een bedrijf of op locatie gemaakt. Er kwamen mogelijkheden om thuis in te loggen en zo werkten medewerkers af en toe vanuit huis of een andere locatie. Corona zorgde voor een grote en snelle verandering. Ineens konden de meeste medewerkers niet meer naar de gebruikelijke werkplek. Hierdoor kunnen we de ontwikkeling versnellen om dáár te werken waar je het meeste bijdraagt aan het mooi houden en maken van Aa en Hunze. Werken waar het werkt is daarmee onderdeel van de bredere HR-strategie en past in onze organisatieontwikkeling.

In december 2021 is met input vanuit medewerkers, literatuur en de ervaring in de coronaperiode de notitie 'Werken waar het werkt' geschreven. Het basisprincipe daarin is dat je daar werkt waar je het

meeste toegevoegde waarde hebt voor onze inwoners en de politiek. Daarbij wordt rekening gehouden met wat goed is voor de organisatie en wordt rekening gehouden met individuele behoeften en verschillen. Verder is gekeken naar verschillende activiteiten en waar je die het beste kunt doen. Bijvoorbeeld 'samenwerken', 'ontmoeten' of 'concentreren'. In 2022 krijgt de notitie een vervolg als het gaat om het maken van keuzes, het verder uitwerken en het uitvoeren van het beleid.'

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

5.1.2 De financiële positie van de gemeente blijft gezond.

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

5.1.2.1 De bestuursrapportage draagt bij aan het verkrijgen van inzicht en het tijdig kunnen bijsturen.

### **Omschrijving (toelichting)**

We werken continu aan verbetering van de bedrijfs- en sturingsinformatie. In de organisatie wordt gewerkt met realtime informatie, kwaliteit- en voortgangsrapportages. Aangevuld met analyses worden dat bestuursrapportages.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### **Terugblik 2021**

De bestuursrapportage 2021 was feitelijk een nieuw document. De voorloper ervan in 2020 behelsde alleen de 'Voorjaarsbijstellingen'. In de bestuursrapportage 2021 werd uw raad geïnformeerd over de voortgang van de activiteiten uit de begroting 2021. We deden dit op afwijkingen en gebruikten hiervoor het 'stoplichtmodel'. We meldden alleen de bijzonderheden, als er sprake was van omstandigheden die zorgden voor een (verwachte) afwijking van de begroting. De gevolgen van Corona speelden hierin een belangrijke rol. Daarnaast was er in een algemene tekst per pijler aandacht voor de zaken die wel goed liepen zonder deze allemaal in detail te benoemen.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Wat willen we bereiken (doelen)**

5.2.1 Het borgen van informatieveiligheid en privacy

## **Wat gaan we daarvoor doen (activiteiten)**

5.2.1.1 Het informatiebeleidsplan wordt herzien en zal jaarlijks worden herijkt.

### **Omschrijving (toelichting)**

Het informatiebeleidsplan geeft de koers aan en beschrijft de kaders voor het inrichten van de informatievoorziening. In het informatiebeleidsplan staan ontwikkelingen die op ons af komen zoals bijvoorbeeld de toename van de digitale dienstverlening of de invoering van de omgevingswet. Daarnaast staan er projecten in die moeten worden uitgevoerd zoals bijvoorbeeld het digitaliseren van de gemeentelijke bouwdoosiers of het genereren van stuurinformatie in het sociaal domein. Door de

steeds snellere (technologische) ontwikkelingen wordt de planning van het informatiebeleidsplan jaarlijks herijkt.

### **Kwaliteit (toelichting)**

In 2021 is met behulp van een extern bureau een start gemaakt met het ontwikkelen van een gedragen strategisch informatiebeleidsplan. Voor de begroting van 2023 is dit plan afgerond.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [5.2.1.2 De maatregelen uit het informatiebeleidsplan worden uitgevoerd.](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

In het informatiebeleidsplan staan diverse activiteiten die bijdragen aan het verbeteren van de in- en externe informatievoorziening.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### Terugblik 2021

In 2021 hebben we drie aanbestedingen afgerond. Het betreffen hier de aanschaf van een nieuw zaak en archiefsysteem, een informatiesysteem voor de uitvoering van de omgevingswet en een nieuw systeem voor onze vaste telefonie. Het telefoniesysteem draait inmiddels. Daarnaast zijn al onze bouwdoSSIers gedigitaliseerd en zijn deze nu gemakkelijk op te vragen bij het archief. Bij andere informatiesystemen zijn diverse kleine wijzigingen doorgevoerd die de bedrijfsvoering verbeteren. Zo is bijvoorbeeld bij het team frontoffice nieuwe verkiezingssoftware aangeschaft en geïmplementeerd. In 2022 gaan we hier voor het eerst gebruik van maken.

Door de steeds maar verder gaande digitalisering neemt de druk op het beheer van onze systemen toe. In 2021 is daarom besloten om voor het functioneel beheer extra capaciteit aan te trekken. De gegevenskwaliteit van onze basisregistraties wordt steeds belangrijker. De afgelopen jaren hebben we regelmatig achterstanden in de basisregistraties moeten wegwerken. Dit doen we door extra personeel in te huren of door werk uit te besteden.

Automatisering heeft een belangrijke bijdrage geleverd aan de digitaliseringsprojecten. Steeds vaker worden nieuwe systemen uit de cloud (internet) afgenomen. Naast ondersteuning aan de digitalisering levert automatisering ook autonome producten en diensten. Zo zijn de medewerkers uit de overname van Alescon voorzien van apparatuur en applicaties. Verder is de infrastructuur in 2021 beter beveiligd door deze te voorzien van de laatste patches en updates. In 2021 is veel tijd gespendeerd in de beveiliging van onze digitale infrastructuur.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

#### [5.2.1.3 Er is aandacht voor informatieveiligheid en privacy](#)

### **Omschrijving (toelichting)**

Beveiliging van gegevens is van groot belang voor de bedrijfsvoering van de gemeente. Daarnaast heeft de gemeente de verplichting om op een zorgvuldige wijze om te gaan met persoonsgegevens.

### **Kwaliteit (toelichting)**

#### Terugblik 2021

In 2021 was er continu aandacht voor bewustzijn in de bedrijfsvoering op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. Intern is een doorlopende bewustwordingscampagne gestart met mascotte 'Victor Veiligheit'. Ook is de beveiligde toegang tot onze informatiesystemen sterk verbeterd. De externe ENSIA controle op ingevoerde beveiligingsmaatregelen is succesvol afgerond. Daarnaast zijn we begonnen met het ontwikkelen van een cybercrisisplan.

Begin 2021 was er het incident van de vermiste back-up tapes bij Burgerzaken. Deze werden gelukkig ongedeerd teruggevonden. Het incident leidde tot een verbetering van de werkprocessen. Daarnaast zien we dat het aantal phishing e-mails dat wordt verzonden aan onze organisatie toeneemt. Recenter was er de wereldwijde Log4j kwetsbaarheid. Hiervoor moest worden uitgezocht in welke systemen deze kwetsbaarheid zat zodat dit konden worden opgelost. Dit kostte veel tijd en inzet, maar door goede samenwerking en daadkrachtig optreden zijn hier geen incidenten uit voortgekomen.

Het detecteren, analyseren en afhandelen van datalekken en beveiligingsincidenten is meer en meer onderdeel van het dagelijkse werk. We zien een toename in het aantal incidenten, deze worden steeds beter gemeld. Dit vraagt om steeds meer ambtelijke inzet. We zien daarbij een verschuiving van kleine criminele activiteiten naar georganiseerde criminaliteit. Dit laat zien dat informatieveiligheid en privacy in toenemende mate onze aandacht vraagt.

### **Kwaliteit (label)**

Jaarstukken 2021

## **Gerealiseerde baten en lasten**

*Bedragen x €1.000*



| Exploitatie  | R2020         | Begroting 2021 | Begroot 2021 inc. wijz. | R2021         |
|--|---------------|----------------|-------------------------|---------------|
| Lasten   |               |                |                         |               |
| <b>0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>                      | <b>355</b>    | <b>312</b>     | <b>365</b>              | <b>337</b>    |
| <b>0.4 Overhead</b>  | <b>9.877</b>  | <b>7.279</b>   | <b>8.990</b>            | <b>9.800</b>  |
| <b>0.5 Treasury</b>  | <b>-160</b>   | <b>-117</b>    | <b>-312</b>             | <b>-354</b>   |
| <b>0.61 OZB woningen</b>   | <b>0</b>      | <b>116</b>     | <b>116</b>              | <b>78</b>     |
| <b>0.62 OZB niet-woningen</b>                                      | <b>0</b>      | <b>35</b>      | <b>35</b>               | <b>44</b>     |
| <b>0.64 Belastingen overig</b>                                     | <b>2.326</b>  | <b>2.191</b>   | <b>2.561</b>            | <b>2.957</b>  |
| <b>0.8 Overige baten en lasten</b>                                 | <b>8</b>      | <b>219</b>     | <b>591</b>              | <b>580</b>    |
| <b>0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)</b>                            | <b>0</b>      | <b>26</b>      | <b>26</b>               | <b>6</b>      |
| <b>Totaal Lasten</b>   | <b>12.406</b> | <b>10.061</b>  | <b>12.371</b>           | <b>13.448</b> |
| Baten  |               |                |                         |               |
| <b>0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>                      | <b>31</b>     | <b>31</b>      | <b>31</b>               | <b>7</b>      |
| <b>0.4 Overhead</b>  | <b>429</b>    | <b>355</b>     | <b>357</b>              | <b>518</b>    |
| <b>0.5 Treasury</b>  | <b>265</b>    | <b>305</b>     | <b>223</b>              | <b>265</b>    |
| <b>0.61 OZB woningen</b>   | <b>3.405</b>  | <b>3.314</b>   | <b>3.399</b>            | <b>3.475</b>  |
| <b>0.62 OZB niet-woningen</b>                                      | <b>1.095</b>  | <b>1.088</b>   | <b>1.118</b>            | <b>1.088</b>  |
| <b>0.64 Belastingen overig</b>                                     | <b>1.760</b>  | <b>1.882</b>   | <b>2.131</b>            | <b>2.241</b>  |
| <b>0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds</b> | <b>39.088</b> | <b>35.554</b>  | <b>40.468</b>           | <b>40.930</b> |
| <b>0.8 Overige baten en lasten</b>                                 | <b>190</b>    | <b>194</b>     | <b>565</b>              | <b>325</b>    |
| <b>Totaal Baten</b>  | <b>46.262</b> | <b>42.721</b>  | <b>48.291</b>           | <b>48.850</b> |
| Onttrekkingen  |               |                |                         |               |
| <b>0.10 Mutaties reserves</b>                                      | <b>5.741</b>  | <b>11</b>      | <b>4.604</b>            | <b>4.811</b>  |
| <b>0.4 Overhead</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>0</b>      |
| <b>0.8 Overige baten en lasten</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>0</b>      |
| <b>Totaal Onttrekkingen</b>  | <b>5.741</b>  | <b>11</b>      | <b>4.604</b>            | <b>4.811</b>  |
| Storting   |               |                |                         |               |
| <b>0.10 Mutaties reserves</b>                                      | <b>2.814</b>  | <b>0</b>       | <b>3.104</b>            | <b>3.496</b>  |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                      | <b>36.783</b> | <b>32.671</b>  | <b>37.421</b>           | <b>36.716</b> |

# Paragrafen

## Lokale heffingen

### Lokale heffingen

De lokale heffingen kunnen worden onderscheiden in belastingen en retributies.

Belastingen zijn verplichte betalingen waar geen rechtstreekse individuele tegenprestatie van de gemeente tegenover staat. De onroerende zaakbelastingen (OZB), afvalstoffenheffing, rioolheffing, toeristenbelasting en forensenbelasting vallen hieronder.

Retributies zijn betalingen die krachtens algemene regelen worden gevorderd ter zake van een concrete door de gemeente bewezen dienst. Hierbij valt te denken aan leges, brandweerrechten en lijkbezorgingsrechten.

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van de gemeente. Van de lokale heffingen die bij de algemene dekkingsmiddelen horen is de OZB de belangrijkste. De OZB is ca. 10% van de totale algemene dekkingsmiddelen. De andere belastingen die als algemeen dekkingsmiddel dienen zijn de toeristenbelasting en de forensenbelasting. Heffingen die ter dekking van specifieke kosten dienen zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

## Tarieven

2021

### Onroerende zaakbelastingen

|  |        |
|--|--------|
| OZB-eigenaren woningen naar percentage van de waarde       | 0,1134 |
| OZB-eigenaren niet-woningen naar percentage van de waarde  | 0,2064 |
| OZB-gebruikers niet-woningen naar percentage van de waarde | 0,1120 |

### Forensenbelasting

|                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| - Waarde tot € 50.000                | 283,00 |
| - Waarde van € 50.000 tot € 75.000   | 427,00 |
| - Waarde van € 75.000 tot € 130.000  | 571,00 |
| - Waarde van € 130.000 tot € 200.000 | 717,00 |
| - Meer dan € 200.000                 | 860,00 |

### Toeristenbelasting

1,20

### Afvalstoffenheffing

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| - Eenpersoonshuishouding  | 190,00 |
| - Meerpersoonshuishouding | 253,00 |

### Rioolheffing

|  |           |
|--|-----------|
| - WOZ-waarde van € 0 tot € 15.000              | 0,00      |
| - WOZ-waarde van € 15.000 tot € 50.000         | 53,00     |
| - WOZ-waarde van € 50.000 tot € 100.000        | 118,00    |
| - WOZ-waarde van € 100.000 tot € 150.000       | 149,00    |
| - WOZ-waarde van € 150.000 tot € 250.000       | 159,00    |
| - WOZ-waarde van € 250.000 tot € 400.000       | 168,00    |
| - WOZ-waarde van € 400.000 tot € 600.000       | 193,00    |
| - WOZ-waarde van € 600.000 tot € 800.000       | 213,00    |
| - WOZ-waarde van € 800.000 tot € 1.000.000     | 256,00    |
| - WOZ-waarde van € 1.000.000 tot € 2.000.000   | 432,00    |
| - WOZ-waarde van € 2.000.000 tot € 3.000.000   | 2.651,00  |
| - WOZ-waarde van € 3.000.000 tot € 5.000.000   | 5.304,00  |
| - WOZ-waarde van € 5.000.000 tot € 10.000.000  | 6.585,00  |
| - WOZ-waarde van € 10.000.000 tot € 25.000.000 | 8.795,00  |
| - WOZ-waarde van € 25.000.000 tot € 50.000.000 | 13.038,00 |
| - WOZ-waarde vanaf € 50.000.000                | 26.521,00 |

## Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

### OZB

Voor belastingjaar 2021 zijn de onroerende zaakbelastingen geheven op basis van de WOZ-waarden die naar waardepeildatum 1 januari 2020 zijn vastgesteld. De gemiddelde waarde van woningen is gestegen met 6,38% t.o.v. de waardepeildatum 1 januari 2019. De gemiddelde waarde van niet-woningen is gestegen met 1,13%.

Voor de bestuursperiode 2021 is uitgegaan van de OZB-opbrengst 2020 vermeerderd met areaaluitbreiding. De opbrengst van de OZB is € 4.564.000. In de begroting is rekening gehouden met een opbrengst van € 4.517.000 waardoor een voordeel van € 47.000 ontstaat. Dit wordt met name veroorzaakt doordat de waarden iets meer gestegen zijn dan verwacht.

Voor de waardebepaling van onroerende zaken maken we vanaf 2012 gebruik van het taxatiepakket van 4Value. De aanslagen onroerende zaakbelastingen 2021 zijn, gecombineerd met de WOZ-beschikking, met dagtekening 26 februari 2021 verzonden.

In 2021 is tegen 284 objecten bezwaar gemaakt. Ten opzichte van 2020 is dit een stijging (in 2020 is tegen ca. 240 objecten bezwaar gemaakt). Alle bezwaren zijn afgewikkeld en verwerkt in de bovenstaande opbrengst (waarvan 97 gegrond). Er zijn 5 beroepschriften ingediend waarvan 4 zijn

afgehandeld naar aanleiding van een compromis en deze zijn verwerkt in bovenstaande opbrengst. Er is nog 1 beroep in behandeling bij de Rechtbank.

Evenals vorig jaar was het voor burgers, die nog geen automatische incasso hadden afgegeven, mogelijk om dit voor belastingjaar 2021 alsnog te doen.

In 2021 betaalden ca. 6.725 inwoners de aanslag via automatische incasso, dit is ongeveer 50% van het totaal.

### Afvalstoffenheffing

Als uitgangspunt voor de bepaling van het tarief voor de afvalstoffenheffing geldt 100% kostendekkendheid. Het totaal aan opbrengsten van de afvalstoffenheffing bedraagt € 2.625.000. In de begroting was rekening gehouden met een ontvangst van afvalstoffenheffing van € 2.572.000 waardoor een voordeel van € 53.000 ontstaat. Dit wordt met name veroorzaakt door toename van aansluitingen.

#### Berekening van kostendekkendheid afvalstoffenheffing op begrotingsbasis

|                            | bedrag       | percentage  |
|----------------------------|--------------|-------------|
| (bedragen x € 1.000)       |              |             |
| Kosten taakveld            | 2.406        |             |
| Inkomsten taakveld         | -482         |             |
| Netto kosten taakveld      | 1.924        | 76%         |
| Toe te rekenen kosten:     |              |             |
| Overhead                   | 214          | 8%          |
| Rente                      | 39           | 2%          |
| BTW                        | 314          | 12%         |
| Kwijtschelding             | 51           | 2%          |
| <b>Totaal kosten</b>       | <b>2.543</b> |             |
| <b>Opbrengst heffingen</b> | <b>2.543</b> | <b>100%</b> |

### Rioolheffing

Het Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan (VGRP) vormt de basis voor de te plegen investeringen. De te plegen investeringen vanuit het VGRP worden gedekt uit de rioolheffing. In de begroting is een bedrag aan rioolheffing geraamd van € 2.051.000. In 2021 is een bedrag van € 2.108.000 ontvangen waardoor een voordeel van € 58.000 ontstaat. Dit wordt met name veroorzaakt door verschuivingen in de waardestaffels en toename van WOZ-objecten.

| Berekening van kostendeckendheid rioolheffing | bedrag       | percentage  |
|---|--------------|-------------|
| (bedragen x € 1.000)                          |              |             |
| Kosten taakveld                               | 1.558        |             |
| Inkomsten taakveld                            | -22          |             |
| Netto kosten taakveld                         | 1.536        | 70%         |
| Toe te rekenen kosten:                        |              |             |
| Overhead                                      | 191          | 11%         |
| Rente   | 136          | 7%          |
| BTW   | 57           | 3%          |
| Straatvegen                                   | 30           | 2%          |
| Slootonderhoud                                | 118          | 5%          |
| Vijveronderhoud                               | 40           | 2%          |
| <b>Totaal kosten</b>                          | <b>2.108</b> |             |
| <b>Opbrengst heffingen</b>                    | <b>2.108</b> | <b>100%</b> |

### Toeristenbelasting

De aanslag toeristenbelasting is met dagtekening 28 februari 2022 verstuurd. In de begroting is een opbrengst geraamd van € 1.646.000. De werkelijke opbrengst bedraagt € 1.538.000. Het nadeel wordt veroorzaakt doordat er minder overnachtingen hebben plaatsgevonden in 2021 vanwege Covid-19

### Forensenbelasting

In de begroting is als opbrengst voor de forensenbelasting een bedrag geraamd van € 163.000. In 2021 bedraagt de werkelijke opbrengst € 164.000.

### Lijkbezorgingsrechten

Voor de lijkbezorgingsrechten is een opbrengst geraamd van € 90.000. De werkelijke opbrengsten zijn ook uitgekomen op € 90.000.

### Leges

Voor de bepaling van de tarieven voor de leges geldt als uitgangspunt dat deze 100% kostendeckend zijn. De leges zijn trendmatig verhoogd met uitzondering van de bij wet geregelde legesbedragen. Voor de leges is een opbrengst geraamd van € 1.569.000. De werkelijke opbrengst voor alle leges bedraagt € 1.685.000, hetgeen een voordeel betekent van € 116.000 ten opzichte van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door meer omgevingsvergunningen (€ 67.000), meer huwelijken/partnerschappen (€ 28.000), meer leges in verband met naturalisaties (€ 24.000) en afname overige leges (-€ 3.000). De verantwoording van de leges vindt plaats in de pijlers 1, 3 en 4.

### Kwijtscheldingsbeleid

Gemeenten kunnen met inachtneming van de Invorderingswet 1990 kwijtschelding verlenen van gemeentelijke heffingen. Gemeenten beslissen zelf of, en zo ja voor welke heffingen kwijtschelding kan worden verkregen. Gemeenten zijn gebonden aan de landelijke Uitvoeringsregeling. Alleen ten aanzien van kosten van bestaan hebben gemeenten de mogelijkheid om af te wijken van de regeling. De rijksregeling gaat uit van 90% van de bijstandsnorm. In de gemeente Aa en Hunze is er voor gekozen om 100% van de bijstandsnorm als bestaansminimum te hanteren.

Er is kwijtschelding mogelijk voor OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing. Voor mensen met een inkomen dat iets meer bedraagt dan het minimum kan een gedeeltelijke

kwijtschelding worden verleend. De kwijtscheldingsregeling wordt voor ons uitgevoerd door het Noordelijk Belastingkantoor in Groningen. Burgers kunnen op deze wijze op één formulier kwijtschelding aanvragen voor zowel de gemeentelijke lasten als voor de waterschaplasten.

In 2021 hebben ca. 270 belastingplichtigen kwijtschelding ontvangen van de aanslag gemeentelijke belastingen 2021 (in 2020 waren dit er ca. 280). Er is voor een bedrag van € 54.000 kwijtschelding verleend.

| Lokale lastendruk |          |           |           |           |           |             |
|-------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| jaar              | inwoners | afval     | riool     | ozb       | totaal    | per inwoner |
| 2019              | 25.385   | 2.003.000 | 2.071.000 | 4.301.000 | 8.375.000 | 330         |
| 2020              | 25.556   | 2.155.000 | 2.051.000 | 4.402.000 | 8.608.000 | 337         |
| 2021              | 24.445   | 2.625.000 | 2.108.000 | 4.564.000 | 9.297.000 | 380         |

## Werkelijke inkomsten

| Geraamde inkomsten                  |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
|                                     | Raming    | Werkelijk |
| OZB                                 | 4.517.000 | 4.564.000 |
| Forensenbelasting                   | 163.000   | 164.000   |
| Toeristenbelasting                  | 1.646.000 | 1.538.000 |
| Afvalstoffenheffing                 | 2.572.000 | 2.625.000 |
| Rioolheffing                        | 2.051.000 | 2.108.000 |
| Leges omgevingsvergunning           | 1.254.000 | 1.321.000 |
| Leges burgerzaken                   | 304.000   | 362.000   |
| Lijkbezorgingsrechten               | 90.000    | 90.000    |
| Overige leges (programma 1, 2 en 3) | 11.000    | 2.000     |

## Weerstandsvermogen en risicobeheersing

### Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan hoe robuust (solide) onze begroting is. Dit is van belang wanneer er zich financiële tegenvallers voordoen.

Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit (de beschikbare financiële middelen om niet begrote kosten te kunnen dekken) minus alle risico's (waarvoor geen maatregelen zijn getroffen én die een aanzienlijke invloed kunnen hebben op onze financiële positie).

### Weerstandscapaciteit

#### Incidentele en structurele weerstandscapaciteit

Er wordt onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Met incidentele weerstandscapaciteit wordt bedoeld de aanwezige financiële middelen om eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van de gemeentelijke taken op het huidige niveau. Met structurele weerstandscapaciteit worden de aanwezige financiële middelen

bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om structurele tegenvallers op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van het beleid op het huidige niveau.

## 1. Incidentele weerstandscapaciteit

Onder de incidentele weerstandscapaciteit vallen:

- a. De vrije algemene reserve (VAR) en het weerstandsdeel van de vrije algemene reserve (WAR)
- b. De algemene reserve grondbedrijf
- c. De overige vrije reserves (waarvoor nog geen wettelijke verplichtingen zijn aangegaan)

## 2. Structurele weerstandscapaciteit

Onder de structurele weerstandscapaciteit vallen:

- a. Het budget dat geraamd is voor onvoorziene uitgaven en het begrotingsaldo
- b. De onbenutte belastingcapaciteit, dit is het verschil tussen de norm en de opbrengst

| Totaal weerstandscapaciteit  |                  | Toelichting             |
|--|------------------|-------------------------|
| <b>Incidentele weerstandscapaciteit (werkelijk per 31 december 2021)</b> |                  |                         |
| - Vrije Algemene Reserve (VAR)   |                  | 6.947.000               |
| - Weerstandsdeel Algemene Reserve (WAR)                                  |                  | 5.653.000               |
| - Algemene Reserve Grondbedrijf  |                  | 3.028.000               |
| - Overige Vrije Reserves   |                  | -                       |
| <b>Totaal incidentele weerstandscapaciteit</b>                           |                  | <b>15.628.000 (a)</b>   |
| <b>Structurele weerstandscapaciteit</b>                                  |                  |                         |
| Onbenutte belastingcapaciteit:   | <b>opbrengst</b> | <b>lasten/norm</b>      |
| - OZB-opbrengst  | 4.564.000        | 4.578.000               |
| - Rioolheffing kostendekkend tarief                                      | 2.108.000        | 1.967.000               |
| - Afvalstoffen kostendekkend tarief                                      | 2.625.000        | 2.526.000               |
| Totaal   | 9.297.000        | 9.071.000               |
| Vershil tussen norm en opbrengst   |                  | -226.000                |
| Bij:   |                  |                         |
| Raming onvoorzien  |                  | nihil                   |
| <b>Totaal structurele weerstandscapaciteit</b>                           |                  | <b>-226.000 (b)</b>     |
| <b>Totaal weerstandscapaciteit (incidenteel + structureel)</b>           |                  | <b>15.402.000 (a+b)</b> |

## Toelichting weerstandscapaciteit

Ten opzichte van de rekening 2020 is de weerstandscapaciteit met € 1,4 miljoen afgenomen. De afname wordt met name veroorzaakt door een daling van de algemene reserve ten behoeve van het realiseren van incidentele uitgaven uit het collegeprogramma 2018-2022 jaarschijf 2021.

Voor een toelichting op de tarieven voor de lokale heffingen wordt verwezen naar de paragraaf Lokale heffingen. Daarnaast is er een verschil van € 122.000 negatief bij de structurele weerstandscapaciteit t.o.v. de jaarrekening 2020.

## Gevolg weerstandscapaciteit door het rekeningresultaat 2021

Aan de raad zal worden voorgesteld om aan de algemene reserve een bedrag toe te voegen van € 1 miljoen. Dit bedrag bestaat uit een toevoeging aan de VAR van € 837.000 en een toevoeging van € 207.000 aan de Algemene reserve van het grondbedrijf. Na deze mutatie is de stand van de incidentele weerstandscapaciteit afgerond € 16,8 miljoen.

## Beleid weerstandscapaciteit en risico's

In de raadsvergadering van 17 december 2014 is de 'nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing Gemeente Aa en Hunze 2014' vastgesteld. In deze nota is te lezen hoe de berekening van de risico's tot stand komt. Het risicobedrag wordt bepaald door het ingeschatte bedrag van het risico te vermenigvuldigen met de ingeschatte kans dat een risico zich voordoet.

### Weerstandsvermogen

De berekening van de weerstandscapaciteit vindt plaats in de voorgaande tabel. Het incidentele en het structurele weerstandsvermogen wordt bepaald door het totaal bedrag van de geïnventariseerde incidentele en structurele risico's af te trekken van de incidentele en structurele weerstandscapaciteit (weerstandscapaciteit -/- risicobedragen = weerstandsvermogen). Daarna wordt het totale weerstandsvermogen bepaald door de incidentele en structurele weerstandscapaciteit bij elkaar op te tellen. Dit gebeurt in de tabel hieronder.

Het weerstandsvermogen is voldoende als de geschatte financiële tegenvallers kleiner zijn dan het saldo van de weerstandscapaciteit. Deze uitkomst is in een cijfer uitgedrukt. Dit cijfer is geen 'hard' gegeven, omdat de bedragen gebaseerd zijn op diverse schattingen.

In onderstaand overzicht is het weerstandsvermogen berekend. De risico's en kansen zijn voor de jaarrekening 2021 geschat. De inschatting leidt tot een positief weerstandsvermogen van € 13,5 miljoen in 2021.

Op basis van de cijfers in 2021 kunnen we concluderen dat de incidentele weerstandscapaciteit positief is. De structurele weerstandscapaciteit is negatief, zie ook de financiële kengetallen van deze paragraaf. Dit betekent dat de geschatte structurele risico's niet met structurele middelen kunnen worden opgevangen.

#### Risicomatrix

|                                    | Incidenteel | Structureel | Bedrag     | Kans | Risicobedrag |
|------------------------------------|-------------|-------------|------------|------|--------------|
| (Bedragen x € 1.000)               |             |             |            |      |              |
| <b>Risico's</b>                    |             |             |            |      |              |
| 1 Rijksmiddelen sociaal domein     |             | x           | 1.000      | 25%  | 250          |
| 2 Verbonden partijen structureel   |             | x           | 50         | 15%  | 8            |
| 3 Verbonden partijen incidenteel   | x           |             | 150        | 50%  | 75           |
| 4 Algemene Uitkering Gemeentefonds |             | x           | 1.000      | 50%  | 500          |
| 5 Planschade                       | x           |             | 50         | 40%  | 20           |
| 6 Grondexploitatie                 | x           |             | 1.591      | 30%  | 477          |
| 7 Bodemsaneringskosten             | x           |             | 100        | 50%  | 50           |
| 8 Asbestsaneringen                 | x           |             | 250        | 60%  | 150          |
| 9 Juridische risico's              | x           |             | 150        | 80%  | 120          |
| 10 Omgevingswet                    |             | x           | 300        | 80%  | 240          |
| <b>Totaal</b>                      |             |             |            |      | <b>1.890</b> |
| <b>Totaal incidenteel</b>          |             |             | <b>892</b> |      |              |
| <b>Totaal structureel</b>          |             |             | <b>998</b> |      |              |



## Berekening weerstandsvermogen

(Bedragen x € 1.000)

|                                      |        |               |
|--------------------------------------|--------|---------------|
| Incidentele weerstandscapaciteit     | 15.628 |               |
| Incidenteel risicobedrag             | 0      |               |
| <b>Incidenteel weerstandvermogen</b> |        | <b>15.628</b> |
| Structurele weerstandcapaciteit      | -226   |               |
| Structureel risicobedrag             | 0      |               |
| <b>Structureel weestandvermogen</b>  |        | <b>-226</b>   |
| <b>Totaal weerstandvermogen</b>      |        | <b>15.402</b> |

## Toelichting risico's

De actuele risico's omtrent de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne, zoals bijvoorbeeld de oplopende inflatie zijn niet in deze risicomatrix opgenomen. De reden is dat het Rijk gemeenten in de komende meicirculaire 2022 zal compenseren voor de gestegen prijzen. Ook verwachten we dat het Rijk de gemeenten tegemoet komt voor de opvang van de vluchtelingen.

### 1. Rijksmiddelen sociaal domein

De decentralisaties, die met ingang van 2015 hun beslag hebben gekregen, hebben grote bestuurlijke, financiële en organisatorische gevolgen. Financieel uitgangspunt hierbij is de uitvoering van de desbetreffende taken binnen de daarvoor beschikbare budgetten. De praktijk is dat deze structurele budgetten in 2021 onvoldoende zijn gebleken om de taken uit te voeren. Men name de jeugdzorg zorgde voor een tekort hierop.

Vanaf 2022 krijgen we opnieuw extra middelen van het Rijk ten behoeve van de jeugdzorg. We verwachten daarmee te kunnen voldoen aan het financiële uitgangspunt. Daarbij houden we echter nog wel zorgen ten aanzien van de overgang van de functie Beschermd Wonen naar de gemeente en de stijgende kosten in de WMO door de toenemende vergrijzing. Aangezien we geconfronteerd worden met nog steeds stijgende (zorg)kosten gecombineerd met een lagere stijging van de rijksmiddelen hebben we de decentralisaties in het sociaal domein als potentieel structureel risico benoemd. De inschatting van het risico zich daadwerkelijk voor doet is 25%. Het verwachte bedrag is € 1,0 mln.

### 2/3. Verbonden partijen

Naast voordelen die samenwerkingsverbanden opleveren, zijn er ook risico's aan verbonden. Door afvaardigingen in het algemeen en/of dagelijks bestuur kunnen financiële risico's worden beheerst. Het risicoprofiel van gemeenschappelijke regelingen is over het algemeen laag (kans 15%); veelal is er een redelijk voorspelbare stijging van de jaarlijkse exploitatielasten voor zover het de bedrijfsvoeringslasten betreft. De ontwikkeling van de programmakosten binnen de verbonden partijen is afhankelijk van de inhoudelijke beleidsontwikkeling bij het rijk en de deelnemende gemeenten. Omdat het risicoprofiel van gemeenschappelijke regelingen in zijn totaal laag wordt ingeschat, is er geen risico inschatting per afzonderlijke verbonden partijen.

Het bezit van aandelen van privaatrechtelijke ondernemingen heeft in het algemeen een positief effect. De economische waarde kan namelijk hoger liggen dan de balanswaarde. Wel dient voorzichtigheid te worden betracht bij het structureel ramen van dividend uitkeringen, omdat achterblijvende uitkeringen kunnen leiden tot een structureel budgettair probleem. De invoering van de Omgevingswet leidt binnen de RUD tot een forse verzwaring van taken. Het is onduidelijk of hiervoor voldoende financiële compensatie wordt geboden door het rijk.

### 4. Algemene Uitkering Gemeentefonds

De economische ontwikkeling, de ontwikkeling van de rijksuitgaven en ontwikkelingen rondom de systematiek voor het bepalen van de algemene uitkering uit het gemeentefonds, maken het bepalen van de raming van deze inkomsten in onze begroting steeds complexer. Deze onzekerheid neemt toe, met name, voor de toekomstige ramingen. Daarom is dit onderwerp opgenomen als potentieel structureel risico. Vanwege de huidige wereldwijde crisis worden de hier bovengenoemde factoren versterkt.

Een terugblik op de afgelopen jaren leert dat gemeenten gedurende een lopend begrotingsjaar steeds inkomstenschommelingen hebben gehad als gevolg van de onderbesteding bij het Rijk. Hierdoor werden gemeenten na het opstellen van hun begroting geconfronteerd met negatieve bijstellingen/taakstellingen. In 2022 vindt de herverdeling van het gemeentefonds plaats. De uitkomsten hiervan zijn nog niet definitief en houden een potentieel risico in zich.

## **5. Planschade**

In procedures met betrekking tot het wijzigen van bestemmingsplannen kan voor individuele burgers planschade ontstaan. In een aantal gevallen kunnen de hieruit voortvloeiende kosten worden opgenomen in de exploitatie van het desbetreffende plan. Daar waar mogelijk wordt de planschade afgewenteld op de initiatiefnemer. Het resterende geschatte risico is hier opgenomen.

## **6. Grondexploitatie**

Een beleidsmatig risico binnen een gemeente is de grondexploitatie. In Aa en Hunze zijn twee exploitaties, die belangrijke invloed hebben op de totale grondexploitatie. Dit zijn het woningbouwplan Nooitgedacht in Rolde en het bedrijventerrein Bloemakkers in Gieten. Zie verder de paragraaf Grondbeleid voor de inhoudelijke toelichting.

## **7. Bodemsaneringskosten**

De aansprakelijkheid op het gebied van milieu neemt voortdurend toe. De gemeenten vormen hierbij geen uitzondering. Gemeenten lopen als rechtmatige eigenaar van gronden het risico dat vervuilde grond geschoond moet worden. Eventuele noodzakelijke maatregelen op het terrein van de bodemsanering, die voor rekening van de gemeente kunnen komen, zijn momenteel vooralsnog niet in te schatten en daarom als risico benoemd in deze paragraaf.

## **8. Asbestsaneringen**

In toenemende mate wordt de gemeente geconfronteerd met illegale dumping van asbest via de vuilinzameling en asbestvervuiling als gevolg van brand. In het belang van de volksgezondheid is acute verwijdering van de vervuiling noodzakelijk. Verhaal van de kosten op de veroorzaker blijkt vaak onmogelijk, daarom opgenomen als risico.

## **9. Juridische risico's**

Jaarlijks worden enige procedures door of tegen de gemeente gevoerd. Er is een tendens waar te nemen van een toenemend aantal aansprakelijkheidstellingen. Gemeenten worden geconfronteerd met schadeclaims van burgers als gevolg van genomen besluiten en vermeende nalatigheid door de overheid. Zo kunnen de gemeenten aansprakelijk gesteld worden door de burger voor schade als gevolg van slecht onderhoud van de wegen, openbaar groen en voor planschades (al specifiek benoemd als risico). Voor een deel zijn de risico's die de gemeente lopen gedekt door afgesloten verzekeringen, waarbij de gemeente bij de WA-verzekering een eigen risico heeft van € 2.500 per schadegeval.

## **10. Omgevingswet**

Naar verwachting treedt per 1 januari 2023 de nieuwe Omgevingswet in werking. De nieuwe wet heeft (grote) invloed op de legesinkomsten met betrekking tot bouw en milieu. Voor bouw komen er steeds meer vrijstellingen terwijl op milieugebied weer leges mogen worden geheven. Hoe dit voor de individuele gemeenten uitpakt is nog onduidelijk. Wel duidelijk is dat gemeenten hier financiële risico's lopen. Daarom is hiervoor ook een risico opgenomen.

## Financiële kengetallen

In de raadsvergadering van 17 december 2014 is de 'Nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing Gemeente Aa en Hunze 2014' vastgesteld. Daarin is voorgesteld dat de houdbaarheidstest gemeentefinanciën van de VNG jaarlijks zal worden uitgevoerd en opgenomen, als aanvullende beoordeling van het weerstandsvermogen in deze paragraaf. Dit besluit is ingehaald door een wijziging van het BBV. Daarin is bepaald dat in deze paragraaf verplicht onderstaande financiële kengetallen moeten worden opgenomen.

Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Structurele exploitatieruimte
- Grondexploitatie
- Belastingcapaciteit.

## Beoordeling kengetallen

Met ingang van begroting 2016 worden bovenstaande kengetallen opgenomen om inzicht te geven in de ontwikkeling van de financiële positie van onze gemeente.

Vanaf begrotingsjaar 2017 zijn wij verplicht vanuit het BBV om de kengetallen meerjarig op te nemen. De provincie Drenthe heeft in haar toezichtbrief van 18 december 2015 een categorie-indeling voor de kengetallen gemaakt. Er zijn drie categorieën.

Op basis van deze categorie-indeling, vallen wij bij het kengetal solvabiliteitsratio vanaf de rekening 2020 in de middelste categorie, zie verder de toelichting hieronder. De structurele exploitatieruimte valt voor de rekening 2021 in de laagste categorie (<0%) en daarmee meest risicovolle categorie. De trend van de afgelopen jaren is dat de kengetallen verslechteren. Op basis van de categorie-indeling, vallen wij voor de overige vier kengetallen bij de rekening 2021 in de meest gunstige en daarmee minst risicovolle categorie.

### Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in de omvang van de netto schuldenlast ten opzichte van jaarlijkse baten. In de VNG-handreiking "Houdbare Gemeentefinanciën" is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan het begrotingstotaal (<100%), dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende. Door het relatief lage bedrag aan langlopende leningen is onze netto schuldquote fors lager (en dus positiever) dan de gestelde 'norm' van < 100%.

De netto schuldquote wordt als volgt berekend:

Netto schuld = (onderhandse leningen + overige vaste schulden + kortlopende schuld + overlopende passiva) -/-(langlopende uitzettingen + kortlopende vorderingen + liquide middelen + overlopende activa)

Netto schuldquote = netto schuld / totale baten (vóór bestemming)

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen = (netto schuld -/-(verstrekte leningen) / totale baten (vóór bestemming)

### Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen te delen door het balanstotaal. De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee het bezit gefinancierd is met eigen vermogen. In de VNG-handreiking is aangegeven dat wanneer een solvabiliteitsratio hoger is dan

30% dit als voldoende kan worden bestempeld en lager dan 20% als onvoldoende. De solvabiliteitsratio van onze gemeente o.b.v. deze handreiking is voldoende te noemen. Op basis van de categorie-indeling van de provincie Drenthe vallen wij voor de jaarrekening 2021 met de solvabiliteitsratio in de middelste categorie.

Solvabiliteitsratio = eigen vermogen / totaal vermogen.

### Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt berekend als het percentage van het verschil tussen structurele baten en lasten te delen door het totaal van de baten (exclusief mutaties reserves). De maatstaf geeft aan hoeveel structurele vrije ruimte aanwezig is. In de rekening 2018 t/m 2020 was er sprake negatieve kengetallen voor de structurele exploitatieruimte (geen structurele weerstandscapaciteit). In de rekening 2021 is dit negatieve kengetal iets verbeterd t.o.v. 2020 (van -5% naar -3%). Dit kengetal is voor de begrotingsjaar 2021 positief en voor 2022 0%.

Structurele exploitatieruimte = (structurele baten -/- structurele lasten) / totale baten (vóór bestemming).

### Grondexploitaties

De ratio grondexploitatie wordt berekend als het percentage van de boekwaarde van de niet in exploitatie genomen gronden (NIEG) en bouwgronden in exploitatie (BIE) te delen door het totaal van de baten (vóór bestemming). Er is geen VNG norm voor de hoogte van deze ratio. Hoe lager de ratio hoe lager het risico voor de gemeente (hoe groter de grondposities, hoe navenant groter het risico). Voor onze gemeente geldt meerjarig een lage ratio dus een laag risico.

Ratio grondexploitaties = boekwaarde van in- en nog niet in exploitatie genomen gronden / totale baten (vóór bestemming).

### Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit wordt berekend als het percentage woonlasten voor een gezin voor de OZB, riool- en afvalstoffenheffing bij een gemiddelde WOZ-waarde gedeeld door het landelijk gemiddelde. We zitten onder het landelijke gemiddelde.

Belastingcapaciteit = (landelijk gemiddelde woonlasten -/- gemeentelijk gemiddelde woonlasten) / gemeentelijk gemiddelde woonlasten.

### Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing

Op dit moment zijn we bezig met het actualiseren van de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing.

| Rekening 2021  | Verloop van de kengetallen |               |               |                |               |                |
|--|----------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|  | Rekening 2018              | Rekening 2019 | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 | Begroting 2022 |
| Kengetallen:   |                            |               |               |                |               |                |
| Netto schuldquote  | 10%                        | 13%           | 18%           | 34%            | 15%           | 39%            |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 5%                         | 9%            | 13%           | 34%            | 12%           | 39%            |
| Solvabiliteitsratio  | 62%                        | 57%           | 48%           | 43%            | 46%           | 37%            |
| Structurele exploitatieruimte                                | -1%                        | -1%           | -5%           | 2%             | -3%           | 0%             |
| Grondexploitatie   | 16%                        | 14%           | 10%           | 8%             | 5%            | 6%             |
| Belastingcapaciteit  | 91%                        | 89%           | 86%           | 92%            | 91%           | 95%            |

### Onderhoud kapitaalgoederen

### Onderhoud kapitaalgoederen

### Wegen

## **Basisgegevens/uitgangspunten**

De gemeente Aa en Hunze heeft 2.957.477 m<sup>2</sup> aan verharding in beheer en onderhoud. Hiervan is 1.767.351 m<sup>2</sup> (60%) asfaltverharding, 967.288 m<sup>2</sup> (33%) elementenverharding en 93.582 m<sup>2</sup> (3%) betonverharding. Het overige percentage betreft onverhard. Het gehele areaal aan verharding bestaat voor 76% aan rijbanen en 12% uit fietspaden, 5% uit voetpaden en 7% uit (parkeerplaatsen, in- en uitritten bushaltes, verkeersdruppel e.d.).

### **A. Het beleidskader**

In 2021 is het 'Beleidsplan wegen' voor de periode 2021-2025 door de gemeenteraad vastgesteld. Het Beleidsplan heeft als doel om het kwaliteitsniveau 'Basis' als uitgangspunt te hanteren voor het wegenonderhoud. Dit niveau staat gelijk aan de ondergrens van verantwoord wegbeheer volgens de CROW-wegbeheersystematiek.

### **B. Uit het beleidskader voortvloeiende consequenties**

Met de vaststelling van het Beleidsplan is ook de onderhoudsplanning voor de periode 2021-2025 vastgesteld.

### **C. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting**

Inspecties e.d. laten zien dat het gekozen onderhoudsniveau Basis voldoende is om het wegenonderhoud op deze voet door te zetten. Gelet op het niveau van de wegen was het in de vorige planperiode (2016-2020) verantwoord om het bedrag, vanuit de exploitatie in de voorziening wegenonderhoud gestort, naar beneden bij te stellen. Om blijvend aan het vastgestelde kwaliteitsniveau te voldoen is in de begroting 2021 de structurele storting in de voorziening wegen weer verhoogd met € 127.000.

### **D. Voortgang**

In 2021 is de onderhoudsplanning voor dit jaar uitgevoerd met een overloop (straatwerk) naar 2022. Naar aanleiding van de vaststelling van het Beleidsplan is ingezet op de inventarisatie van "slechte" voetpaden. Deze inventarisatie is gemaakt in samenwerking van de diverse dorpen en de werkgroep Toegankelijkheid.

Uit de inventarisatie naar voren gekomen schades zijn in 2021 hersteld, met een doorloop in 2022. In het kader van een betere toegankelijkheid zijn gesprekken gaande met de werkgroep die moeten gaan leiden tot de nodige aanpassingen.

## **Water en kunstwerken**

### **A. Het Beleidskader**

De gemeente Aa en Hunze heeft 125 ha binnenwater. Daarnaast heeft de gemeente 37 vaste bruggen, 12 beweegbare bruggen, 13 steigers, 8 andere voorzieningen zoals bv. rolpalen, kademuur, leuning e.d. en 5.310 m<sup>1</sup> walbeschoeiing.

### **B. Uit het beleidskader voortvloeiende consequenties.**

Het jaarlijkse onderhoud wordt uitgevoerd op basis van het beheerprogramma bruggen. In de begroting is hiervoor een structureel budget opgenomen.

### **C. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting**

In de begroting 2021 is een bedrag van € 176.000 aan directe kosten opgenomen voor het onderhoud van sloten, bermsloten, sluisen en waterkeringen. Daarnaast is een bedrag van € 127.000 opgenomen voor regulier onderhoud aan waterstaatkundige werken, zoals bruggen, kano- en vissteigers. Voor groot onderhoud aan de bruggen van het Grevelingskanaal wordt jaarlijks een bedrag van € 44.000 toegevoegd aan de voorziening.

## D. Voortgang

Periodiek wordt het onderhoudsprogramma vastgesteld en uitgevoerd om het onderhoudsniveau op een aanvaardbaar/voldoende niveau te brengen.

De gelden, die opgenomen zijn in de begroting, worden voor de bruggen aangewend. Hierbij worden leuningenvan vervangen en/of geschilderd, wordt betonrenovatie uitgevoerd en worden vernieuwingen aan brugdekken uitgevoerd. De beheerplannen voor bruggen en beschoeiing van het Grevelingkanaal en het vijveronderhoud zijn in het eerste kwartaal van 2017 geactualiseerd. Voor de overige bruggen geldt dat op basis van de gegevens uit inspectie 2018 blijkt dat de onderhoudstoestand van de bruggen op een voldoende niveau is (beoordeling is uitgevoerd volgens CROW publicatie 288).

## Riolering

### Basisgegevens/uitgangspunten

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de rioleringsvoorzieningen in de gemeente Aa en Hunze.

| Rioleringsvoorzieningen |             |
|-------------------------|-------------|
| Vrijverval riolering    | 275 km      |
| Mechanische riolering   | 130 km      |
| Hoofdgemalen            | 30 stuks    |
| Minigemalen             | 460 stuks   |
| Randvoorzieningen       | 10 stuks    |
| IBA's                   | 35 stuks    |
| Kolken                  | 12560 stuks |
| Vijvers                 | 26 stuks    |

## A. Het Beleidskader

In 2020 is het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) door de raad vastgesteld voor de planperiode 2020-2024. Aan het beleid ligt de volgende visie ten grondslag:

*Aa en Hunze wil beschikken over een duurzaam en robuust water- en rioleringsstelsel in het bebouwd gebied. We hebben inzicht in het stelsel en beheren het doelmatig, waardoor de lasten zo laag mogelijk blijven en overlast van water tot een minimum is beperkt. Gebruikers kunnen eenvoudig terecht bij de gemeente met klachten en vragen, maar we doen ook een beroep op hun eigen verantwoordelijkheid.*

Met dit plan geven wij invulling aan de wettelijke verplichting om vast te leggen hoe wij inhoud geven aan de zorgplicht voor het afvalwater, regenwater en grondwater. De zorgplichten zijn vertaald naar doelen. Aan de hand van onze visie hebben we speerpunten voor de komende planperiode bepaald, te weten:

1. Inzicht in de werking van het stelsel vergroten.
2. Duurzaamheid vergroten.
3. Anticiperen op klimaatverandering.
4. Samenwerking met waterketenpartners versterken.

In Groningen en Noord-Drenthe werken gemeenten, waterschappen en waterbedrijven samen in de waterketen. Dit wordt langs 2 sporen bereikt; regionaal en per cluster. In de samenwerkingsregio

Groningen en Noord Drenthe is een bestuursakkoord opgesteld voor de periode 2020-2025 waar de nadruk ligt op de onderdelen Kwetsbaarheid en Duurzaamheid. Het cluster Kop van Drenthe bestaat uit de gemeenten Tynaarlo, Assen, Noordenveld en Aa en Hunze en de waterschappen Hunze en Aa's en Noorderzijlvest. In 2020 is het Waterakkoord Kop van Drenthe geactualiseerd. In dit waterakkoord leggen de deelnemers afspraken vast en wordt een maatregelenprogramma opgesteld voor de periode tot 2025.

## **B. Uit het beleidskader voortvloeiende consequenties**

In dit GRP heeft de raad gekozen om nieuwe investeringen direct te bekostigen uit de opbrengsten van de rioolheffing van het betreffende jaar (ideaalcomplex). De ontwikkeling van de rioolheffing is dynamisch, waarbij -aan de hand van het jaarprogramma- ieder jaar een actualisatie plaats vindt van de berekening. Op die wijze is de ontwikkeling van het tarief in balans met de werkelijke kosten.

De maatregelen in ons GRP stemmen we af op het waterakkoord van het cluster en de regionale samenwerking.

## **C. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting**

Door het structureel verlagen van de kapitaallasten (bereikt door inzet van de voorziening) is het tarief gelijk gebleven ten opzichte van 2020. Op basis van het huidige GRP zijn de tarieven stabiel. Om dit stabiele tarief te kunnen handhaven maken we gebruik van een voorziening. Hoe de tarieven zich na 2021 ontwikkelen is afhankelijk van de uitkomsten van het klimaatadaptatiebeleid en bijbehorende uitvoeringsagenda.

## **D. Voortgang**

De in de begroting opgenomen bedragen voor het onderhoud worden daarvoor in het desbetreffende jaar ingezet. Werkzaamheden worden zoveel mogelijk afgestemd met onze waterketenpartners, waardoor werkzaamheden in de tijd kunnen verschuiven.

## **Gebouwen**

### **Basisgegevens/uitgangspunten**

De gemeente Aa en Hunze heeft 50 gemeentelijke accommodaties. Deze 50 accommodaties bestaan uit onder andere 3 kerktorens, 3 molens, 3 multifunctionele accommodaties, 2 zwembaden, 3 sporthallen, 2 gymnastieklokalen, 1 sportzaal, 18 dorpshuizen (waarvan 7 in eigendom), 1 loods met overkapping voor Openbare Werken, 4 brandweerposten, 1 gemeentehuis, 1 afvalbrengstation en 18 overige locaties. Door de verzelfstandiging van het openbaar basisonderwijs per 1 januari 2010 (stichting PrimAH) en de overheveling van het groot onderhoud per 1 januari 2015 is de gemeente niet meer verantwoordelijk voor het onderhoud van de schoolgebouwen. Als gevolg van de bevolkingskrimp is het eigendom én het onderhoud van de schoolgebouwen in Schipborg, Nieuw Annerveen, Annerveenschekanaal en Gasselternijveenschemond weer terug gegaan naar de gemeente. De schoolgebouwen in Schipborg en Gasselternijveenschemond zijn inmiddels verkocht.

### **A. Het Beleidskader**

Het kader voor het onderhoud van de gebouwen is de door de raad vastgestelde "nota onderhoud gebouwen". Het betreft hier het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen, exclusief de dorpshuizen en monumenten. In deze nota wordt gestreefd naar een onderhoudsniveau tussen de conditieschalen 2 en 3, wat overeenkomt met een goede tot redelijke onderhoudstoestand. Om een bijdrage te leveren aan de taakstellende bezuiniging voor de komende jaren is het onderhoudsniveau teruggebracht naar conditieschaal 3. Het gebouwenonderhoud vindt plaats op basis van onderhoudsbegrotingen in de vorm van een zogenaamde meerjarenraming voor een periode van 10 jaar. In opdracht en voor rekening van de stichting PrimAH wordt de actualisatie van de onderhoudsbegroting voor de openbare basisscholen vanaf 2021 door een externe partij uitgevoerd. Voor de gemeentelijke gebouwen vindt de actualisatie driejaarlijks in eigen beheer plaats. Voor iedere actualisatie wordt een inspectie ter

plaats uitgevoerd. Het onderhoud van dorpshuizen vindt plaats op basis van de notitie dorpshuizenbeleid die door de raad is vastgesteld. Het beheer en onderhoud van de gebouwen van de voetbalverenigingen is de verantwoordelijkheid van de vereniging geworden.

## **B. Uit het beleidskader voortvloeiende consequenties**

Het gebouwenonderhoud wordt conform de Meerjarenonderhoudsplanung (MJOP) en het beleidskader uitgevoerd. Over de eventuele (financiële) consequenties van de tweejaarlijkse inspectie zal uw raad in het beleidsplan en de begroting worden geïnformeerd.

## **C. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting**

Conform het meerjarig onderhoudsschema gemeentelijke gebouwen is voor groot onderhoud en schilderwerk van gemeentelijke gebouwen (excl. monumenten, schoolgebouwen en dorpshuizen) structureel respectievelijk € 225.000 en € 96.000 in de begroting opgenomen.

Voor groot onderhoud en schilderwerk van monumenten is dat bedrag respectievelijk € 33.000 en € 19.000 structureel. Daarnaast is een bedrag van € 314.000 beschikbaar in de exploitatie voor regulier onderhoud van de gemeentelijke gebouwen (excl. schoolgebouwen en dorpshuizen). Hiervan is € 27.000 voor monumenten.

Voor het groot onderhoud van dorpshuizen is in de exploitatie jaarlijks een bedrag van € 59.000 beschikbaar; dit bedrag maakt onderdeel uit van een subsidieregeling. Door een taakstellende bezuiniging wordt nog 70% van de kosten gesubsidieerd.

Per 1 januari 2015 is het buitenonderhoud voor de scholen voor primair en (voortgezet) speciaal onderwijs (niet meer in onze gemeente) overgeheveld van de gemeente naar de schoolbesturen. De schoolbesturen hebben nu de (financiële) verantwoordelijkheid voor het totale onderhoud van hun schoolgebouwen, inclusief (functionele) aanpassingen van het gebouw.

## **D. Voortgang**

De in de onderhoudsbegroting geraamde werkzaamheden worden aan het begin van het jaar op een lijst van "uit te voeren werkzaamheden" geplaatst. Bij deze lijst wordt een planning opgesteld voor het desbetreffende jaar. Uitgangspunt is de werkzaamheden in het geraamde jaar uit te voeren. Bij een aantal omvangrijke werkzaamheden komen de bedragen in een periode van 2 of 3 jaar beschikbaar, waarbij de uitvoering aaneengesloten dient plaats te vinden.



### Groenbeheer binnen de kom

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| Bomen             | 28.000 stuks |
| Monumentale bomen | 180 stuks    |
| Gazon             | 130 hectare  |
| Ruw gras          | 15,5 hectare |
| Struiken          | 34,5 hectare |
| Vaste planten     | 1.400 m2     |
| Plantenbakken     | 30 stuks     |
| Parkbos           | 25,5 hectare |

### Groenbeheer buiten de kom

|                       |              |
|-----------------------|--------------|
| Bomen                 | 60.000 stuks |
| Gazon                 | 7 hectare    |
| Ruw gras              | 300 hectare  |
| Bosplantsoen/struiken | 12,5 hectare |

## Groen

### Basisgegevens/uitgangspunten

Van het totale areaal openbaar groen dat de gemeente in onderhoud heeft, wordt een deel uitgevoerd in eigen beheer en een deel uitbesteed. Het grootste deel van het groenonderhoud in de kernen wordt uitgevoerd door de kernteams, onder begeleiding van voormannen, als onderdeel van de gemeentelijke buitendienst. In 2020 is het project BOR-Buitendienst uitgevoerd om de overgang naar de gemeentelijke kernteams te realiseren. Eind december 2020 is het project BOR afgerond.

#### A. Het beleidskader

Het groenbeheer systeem is gebruikt om bestekken op te stellen van werkzaamheden die nu in uitvoering zijn.

#### B. Uit het beleidskader voortvloeiende consequenties

Na de vulling van het groenbeheer systeem is een visie over het groenbeheer in onze gemeente opgesteld. De visie wordt gebruikt bij het opstellen van de onderhoudsbestekken.

In het slotenonderhoud is een inhaalslag noodzakelijk om de schouwsloten weer op voldoende diepte te brengen. De schouwsloten worden jaarlijks geschoond, desondanks is de slootbodem in de loop der tijd verhoogd. Een extra actie om de sloten weer op de gewenste diepte te krijgen is noodzakelijk om de water afvoerende werking te garanderen.

Er loopt een evaluatietraject met betrekking tot het ecologisch beheren van de gemeentelijke bermen. De gemeentelijke buitendienst is in 2021 gestart met het ecologisch beheren van een deel van de bermen. Er is geïnvesteerd in materieel om dit mogelijk te maken.

#### C. De vertaling van de financiële consequenties in de begroting

Voor het wegwerken van achterstallig bomenonderhoud en planmatig beheer is in de begroting van 2017 een incidenteel bedrag beschikbaar gesteld van € 1.125.000. Dit bedrag is bestemd voor de uitvoering in de jaren 2018-2020. Om niet opnieuw achterstanden op te lopen in het bomenonderhoud is het structurele budget vanaf 2021 met € 200.000, - per jaar verhoogd.

Voor het wegwerken van het achterstallig onderhoud bij de Schouwsloten is drie jaar (de jaren 2021-2023) een incidenteel bedrag van € 100.000, - nodig. Genoemd incidenteel bedrag is in de begroting opgenomen en toegekend.

Voor het aanschaffen van materieel, incl. het afvoeren van bermmaaisel, ten behoeve van ecologisch bermbeheer is een structureel bedrag van € 18.000, - per jaar noodzakelijk. Hiermee kan de buitendienst ca. 25% van het bermareaal ecologisch beheren. Het gevraagde budget voor het starten met ecologisch bermbeheer is in de begroting van 2021 toegekend.

## **D. Voortgang**

Vanaf 2021 is er voldoende budget beschikbaar om het bomenonderhoud planmatig structureel voort te zetten. Vanaf 2021 is gestart met het weer op diepte brengen van de schouwsloten. Voor de uitvoering hiervan is een periode van 3 jaar gepland (2021-2023). Het benodigde materieel voor de uitvoering van ecologisch bermbeheer is in 2021 aangeschaft. In 2022 wordt een vervolg gegeven aan de uitvoering van ecologisch bermbeheer op ca. 25% van het areaal, door de gemeentelijke buitendienst. In 2023 wordt het ecologisch bermbeheer geëvalueerd.

## **Financiering**

### **Financiering**

De financieringsparagraaf is een verplicht onderdeel in de programmabegroting en –rekening en vloeit voort uit de Wet Financiering decentrale overheden (wet FIDO). Deze wet schept een bindend kader voor een verantwoordelijke en professionele inrichting van een treasuryfunctie bij decentrale overheden. Het belangrijkste uitgangspunt van de wet FIDO is het beheersen van de financiële risico's. De wijze waarop de risico's binnen de gemeente Aa en Hunze worden beheerst is geregeld in het treasurystatuut. Dit statuut vormt dan ook de basis voor de paragraaf financiering.

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's door middel van de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn.

Treasury omvat het sturen, beheersen, verantwoorden over en toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

### **Toerekening van rente**

In de notitie Rente 2017 van de commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van de rentelasten en –baten in de begroting en de jaarstukken. Doelstelling van de notitie is het bevorderen van een eenduidige handelswijze met betrekking tot rente door gemeenten (harmonisering), stimuleren dat gemeenten de (verwachte) werkelijke rentelasten opnemen in de begroting en de jaarstukken en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie).

De bepalingen en richtlijnen van de notitie hebben geleid tot aanpassing van het gemeentelijk rentebeleid. Hiervoor is de rentenota 2017 opgesteld. Deze nota is op 29 juni 2017 vastgesteld in de raad. Hierin is vastgelegd dat:

1. Als nieuwe methode alleen de werkelijke rente van externe financieringsmiddelen wordt toegepast, conform het advies van de commissie BBV;
2. De kostendeckende tarieven worden bepaald op basis van de werkelijke rentelast;
3. De afschrijvingsmethodiek voor alle activa wordt geüniformeerd, waarmee op alle activa lineair wordt afgeschreven.

## Renteschema 2021

|   |  |     |          |
|---|--|-----|----------|
| a   | Externe rentelasten over de korte en lange financiering    |     | 17.500   |
| b   | Externe rentebaten   |     | -62.423  |
| Saldo rentelasten en baten                  |  |     | -44.923  |
| c   | 1 Rente aan grondexploitatie                               | -/- | -18.057  |
|   | 2 Rente projectfinanciering                                | -/- |          |
|   | 3 Rentebaar verstrekte lening                              | +/- |          |
| Aan taakvelden toe te rekenen externe rente |  |     | -18.057  |
|   |  |     | -62.980  |
| d   | 1 Rente eigen vermogen                                     | +/+ | 0        |
| d   | 2 Rente voorzieningen                                      | +/+ | 0        |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente  |  |     | -62.980  |
| e   | Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)  | -/- | -224.235 |
| f   | Renteresultaat taakveld Treasury (- is positief resultaat) |     | -287.215 |

## Financiering

De leningenportefeuille (looptijd >1 jaar) ziet er als volgt uit:

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Stand per 1 januari 2021   | € 7.381.000      |
| Nieuwe leningen            | € 0              |
| Reguliere aflossingen      | € <u>890.000</u> |
| Stand per 31 december 2021 | € 6.491.000      |

De rente voor kort geld (<1 jaar) is lager dan de rente voor lang geld (>1 jaar). Sinds 2016 is de rente op kortlopende leningen zelfs regelmatig negatief. Wanneer er een financieringsbehoefte ontstaat, wordt daarom eerst tot het conform de wet FIDO maximaal toegestane bedrag met kort geld gefinancierd. De netto schuld van de gemeente Aa en Hunze per inwoner is relatief gezien laag.

## Financieringsrisico's

Ten aanzien van de beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille zijn de volgende risico's te onderscheiden:

### 1. Renterisico

Ten aanzien van het renterisico dient te worden gekeken naar het risico van de vlottende schuld en de risico's van langlopende leningen. Ter beperking van de het renterisico zijn 2 normen opgesteld: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Het doel van deze normen, uit hoofde van de wet FIDO, is te voorkomen dat bij herfinanciering van leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen.

### Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet heeft betrekking op vlottende schulden met een looptijd tot maximaal 1 jaar inclusief de debetstand op de rekening-courant. De kasgeldlimiet is gelimiteerd tot 8,5% van het bedrag van de begroting (2021 € 66,8 mln). De kasgeldlimiet was in 2021 ca. € 5,7 mln. Eenmaal per kwartaal wordt de gemiddelde liquiditeitspositie berekend. Als in drie achtereenvolgende kwartaalrapportages de kasgeldlimiet wordt overschreden, wordt de toezichthouder daarvan op de hoogte gesteld. Daarbij moet in een plan zichtbaar worden gemaakt hoe men opnieuw aan de kasgeldlimiet denkt te zullen gaan voldoen. In 2021 werd de limiet alleen in het 1e kwartaal overschreden.

| Kasgeldlimiet  | Gemiddelde liquiditeitspositie 2021 per kwartaal |              |             |              |
|----------------|--|--------------|-------------|--------------|
|                | 1e kwartaal                                      | 2e kwartaal  | 3e kwartaal | 4e kwartaal  |
| -/- € 5,0 mln. | € -6.316.695                                     | € -5.164.742 | € -58.650   | € -2.598.227 |

### Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een looptijd > 1 jaar. De norm houdt in, dat de jaarlijkse aflossingen en de renteherzieningen samen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De aflossingen worden ook meegenomen, omdat in geval van herfinanciering hierover ook renterisico wordt gelopen. In het onderstaande schema is het renterisico voor onze langlopende leningen in beeld gebracht. Uit dit overzicht blijkt dat nu en de komende jaren een zeer beperkt (ruim binnen de norm) renterisico op de langlopende schulden wordt gelopen.

| Berekening Renterisico vaste schuld |  |        |        |        |        |
|-------------------------------------|--|--------|--------|--------|--------|
| (Bedragen X € 1.000)                |  |        |        |        |        |
|                                     | Jaar                                   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
| 1                                   | Renteherzieningen                      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 2                                   | Aflossingen                            | 891    | 891    | 700    | 700    |
| 3                                   | Renterisico (1+2)                      | 891    | 891    | 700    | 700    |
| 4                                   | Renterisiconorm (20% begrotingstotaal) | 13.340 | 13.340 | 13.340 | 13.340 |
| 5a                                  | Ruimte onder renterisiconorm (4>3)     | 12.449 | 12.449 | 12.640 | 12.640 |
| 5b                                  | Overschrijding renterisiconorm (3>4)   | 0      | 0      | 0      | 0      |

## 2. Kredietrisico

Kredietrisico's doen zich voor bij de verstrekte leningen. In onderstaande tabel is aangegeven aan welke groepen leningen zijn verstrekt.

## Kredietrisico's

| Risicogroep                    | restant vordering<br>per 31-12-2021 |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| Deelnemingen                   | € 712.089                           |
| Langlopende personeelsleningen | € 273.290                           |
| Woningbouwcorporaties          | € 3.502                             |
| Blijversleningen               | € 0                                 |
| Startersleningen               | € 841.971                           |
| Zonneleningen                  | € 146.134                           |
| <b>Totaal</b>                  | <b>€ 1.976.986</b>                  |

De vordering op deelnemingen betreft een vordering op Enexis. Deze vordering is een aandeelhouderslening. Enexis gebruikt de lening om de energietransitie deels mee te financieren.

De langlopende personeelsleningen zijn hypotheekleningen. Hierbij is het kredietrisico klein, omdat de verstrekte lening nooit hoger is dan de waarde van het onderpand. Er worden geen nieuwe personeelsleningen meer afgesloten. Hierdoor daalt het uitstaande bedrag.

De startersleningen zijn hypotheekleningen die worden verstrekt om het verschil tussen de verwervingskosten en de volgens NHG normen verstrekte eerste hypotheek te financieren. Het betreft een krediet van maximaal € 35.000 waarbij de eerste 3 jaar geen rente en aflossing wordt betaald. Daarna wordt per periode op basis van een inkomenstoets de hoogte van de rente en aflossing bepaald.

De zonnelening biedt een oplossing voor huiseigenaren om met een lening tegen gunstige voorwaarden in energiebesparende maatregelen te investeren. Aa en Hunze stimuleert zo energiebesparing in bestaande koopwoningen. Er worden geen zonneleningen meer verstrekt door de gemeente. Burgers kunnen hiervoor terecht bij de provincie.

De blijverslening is voor mensen die graag langer in hun woning willen blijven wonen en daarvoor aanpassingen aan hun woning willen laten doen. De interesse hiervoor is tot op heden gering.

Naast de verstrekte leningen staat de gemeente ook borg voor leningen. Dit betreft borgstellingen voor:

|                         | Stand per 31-12-2021 |
|-------------------------|----------------------|
| - NHG hypotheekleningen | € 924.792            |
| - Woningcorporaties     | € 17.121.807         |
| - Dorpshuizen           | € 299.280            |

Het saldo van de borgstelling voor NHG hypotheekleningen neemt langzaam af, omdat de gemeente sinds 2011 niet meer borg staat voor nieuwe NHG hypotheekleningen (stand per 01/01/2021 was € 1.052.571). Door aflossing neemt, naast het saldo ook het risico af. Het saldo voor borgstelling aan Woningcorporaties, de bibliotheek en de Stichting Welzijn Aa en Hunze is ook afgenomen (stand per 01/01/2021 was € 17.755.467). Het risico is beperkt, omdat de gemeente functioneert als achtervang.

Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw staat borg. Het risico op de borgstelling voor dorpshuizen is wat hoger. De dorpshuizen dienen wel als onderpand.

## Bedrijfsvoering

### Bedrijfsvoering

In de sturingsmonitor, onderdeel pijler 5, bent u inhoudelijk geïnformeerd over de (meeste) activiteiten met betrekking tot de bedrijfsvoering. Dit betreft dan de onderwerpen organisatieontwikkeling en personeelsbeleid (5.1.1.2 en 5.1.1.5), doorontwikkeling buitendienst (5.1.1.5), sturing en regie (5.1.1.1 en 5.1.1.3) en informatisering/automatisering (5.2.1.1 t/m 5.2.1.3).

Een aantal overige van belang zijnde onderwerpen wordt hieronder nog toegelicht:

#### Loonkosten

De begrote salariskosten in relatie tot de werkelijke loonsom zien er als volgt uit:

##### Loonkosten 2021

| Omschrijving                                     | bedrag           |
|--|------------------|
| Begrote salariskosten 2021                       | 14.871.000       |
| Werkelijke salariskosten                         | -13.791.000      |
|  | <b>1.080.000</b> |
| Inhuur tijdelijk personeel t.l.v. vacatureruimte | -916.000         |
| Resultaat flexibel personeelsbudget              | -204.000         |
| Resultaat bijdrage salarissen uit Projecten      | -145.000         |
| Resultaat  | <b>-185.000</b>  |

In de begroting worden de salariskosten van medewerkers uit de flexibele schil voor een bedrag van € 514.000 gedekt uit projectbudgetten. Het nadelig resultaat op de salarissen wordt met name veroorzaakt doordat deze medewerkers voor een bedrag van € 145.000 (reguliere) werkzaamheden hebben verricht waar geen dekking vanuit de projectbudgetten voor was.

#### Dienstverlening en 'anders werken'

Over deze onderwerpen bent u inhoudelijk geïnformeerd in de sturingsmonitor 2022. De teksten hierover zijn te vinden in het jaarverslagdeel bij de samenvattingen van de pijlers 1 en 5).

### Informatisering en automatisering

#### *Digitalisering in een stroomversnelling!*

Het jaar 2021 kenmerkt zich doordat er in grote mate wordt thuisgewerkt. De digitalisering en automatisering zijn hier inmiddels op aangepast. We zijn 'in control' maar er komen veel nieuwe uitdagingen op ons af die allemaal raakvlakken hebben met informatisering en automatisering. Om ons hierop voor te bereiden gaan we een nieuw strategisch Informatie Beleids Plan (IBP) ontwikkelen. Voor het maken van dit Informatiebeleidsplan hebben we een extern bureau genaamd 'Native' in de arm genomen. In 2021 is begonnen met het opstellen van dit nieuwe plan. In 2022 vindt hierover

besluitvorming plaats. In het plan worden de nieuwe ontwikkelingen geschetst die op de gemeente afkomen en vertaald in een projectenkalender die de komende jaren moet worden uitgevoerd.

In 2021 hebben we drie aanbestedingen afgerond. Het betreffen hier de aanschaf van een nieuw zaak en archiefsysteem, een informatiesysteem voor de uitvoering van de omgevingswet en een nieuw systeem voor onze vaste telefonie. Het telefoniesysteem draait inmiddels. Daarnaast zijn al onze bouw dossiers gedigitaliseerd en zijn deze nu gemakkelijk op te vragen bij het archief. Bij andere informatiesystemen zijn diverse kleine wijzigingen doorgevoerd die de bedrijfsvoering verbeteren. Zo is bijvoorbeeld bij het team frontoffice nieuwe verkiezingssoftware aangeschaft en geïmplementeerd. In 2022 gaan we hier voor het eerst gebruik van maken.

Door de steeds maar verdergaande digitalisering neemt de druk op het beheer van onze systemen toe. In 2021 is daarom besloten om voor het functioneel beheer extra capaciteit aan te trekken. De gegevenskwaliteit van onze basisregistraties wordt steeds belangrijker. De afgelopen jaren hebben we regelmatig achterstanden in de basisregistraties moeten wegwerken. Dit doen we door extra personeel in te huren of door werk uit te besteden.

Automatisering heeft een belangrijke bijdrage geleverd aan de digitaliseringsprojecten. Steeds vaker worden nieuwe systemen uit de cloud (internet) afgenomen. Naast ondersteuning aan de digitalisering levert automatisering ook autonome producten en diensten. Zo zijn de medewerkers uit de overname van Alescon voorzien van apparatuur en applicaties. Verder is de infrastructuur in 2021 beter beveiligd door deze te voorzien van de laatste patches en updates. In 2021 is veel tijd gependend in de beveiliging van onze digitale infrastructuur. Zo zijn o.a. veel van onze informatiesystemen voorzien van een extra beveiligingslaag. Daarnaast zijn een aantal systemen ge-audit.

Naar verwachting slagen we in 2021 ook weer voor deze (ENSIA) audit.

## Verbonden partijen

## Verbonden partijen

### Inleiding

De gemeente Aa en Hunze heeft zowel bestuurlijke als financiële belangen in verschillende organisaties met een publiekrechtelijke (gemeenschappelijke regelingen) of privaatrechtelijke rechtsvorm (stichtingen, verenigingen, coöperaties en vennootschappen). Met de participatie in verbonden partijen realiseert de gemeente haar maatschappelijke opgaven en ambities.

Een verbonden partij is volgens Artikel 1 van het BBV “Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.”

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

De relatie tussen de verbonden partijen en het publieke belang wordt beschreven in de programma's van de begroting. In onderstaand overzicht wordt aangegeven aan welk programma de doelen van de verbonden partij bijdragen.

### *Wettelijk kader en beleid*

Artikel 186 Gemeentewet en het daarop gebaseerde Besluit Begroting en verantwoording (BBV) – met name artikel 15 – regelt de wijze waarop verbonden partijen worden gemonitord. Het BBV is vernieuwd. Het is van belang dat de informatie over verbonden partijen aansluit op de informatie over de activiteiten en eventuele risico's.

Het BBV schrijft voor dat de informatie over de verbonden partijen opgenomen wordt in de beleidsprogramma's waarop de samenwerking met de verbonden partij betrekking heeft. Dit bevordert

dat de financiële bijdragen aan verbonden partijen en de daaraan verbonden risico's in de beschouwingen over de gemeentebegroting worden meegenomen

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de relatie tussen de verbonden partijen en het publieke belang. Ook komen aan de orde ontwikkelingen, c.q. voornemens als het gaat om nieuwe verbonden partijen, het beëindigen van bestaande verbonden partijen, het wijzigen van bestaande verbonden partijen of eventuele andere actualiteiten omtrent verbonden partijen die gevolgen kunnen hebben voor de taakuitvoering van de verbonden partijen, dan wel financiële consequenties en/of risico's kunnen hebben.

## Kaders

### *Algemeen beleid*

De gemeente Aa en Hunze heeft als beleid het aangaan van Gemeenschappelijke Regelingen zoveel mogelijk te beperken.

Gemeenschappelijke Regelingen kunnen wel aangegaan worden uit het oogpunt van efficiency en kostenbeheersing, wanneer het een duidelijk voordeel oplevert voor de gemeente.

### **Nota verbonden partijen**

Op 23 april 2008 heeft de raad de Verordening ex. 212 van de Gemeentewet opnieuw vastgesteld. Hierin is opgenomen bij artikel 20 lid 1 "Het college biedt op verzoek van de raad ter vaststelling door de raad een nota verbonden partijen aan."

## Risico's

Naast voordelen die samenwerkingsverbanden opleveren, zijn er ook risico's aan verbonden. Door afvaardigingen in het algemeen en/of dagelijks bestuur kunnen financiële risico's worden beheerst. Het risicoprofiel van gemeenschappelijke regelingen is over het algemeen laag, veelal is er een redelijk voorspelbare stijging van de jaarlijkse exploitatielasten. Binnen de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing worden ook de financiële risico's t.a.v. verbonden partijen beoordeeld.

Het bezit van aandelen van privaatrechtelijke ondernemingen heeft in het algemeen een positief financieel effect. De economische waarde kan namelijk hoger liggen dan de balanswaarde. Wel is voorzichtigheid geboden bij het structureel ramen van dividenduitkeringen, omdat achterblijvende uitkeringen kunnen leiden tot een structureel budgettair probleem.

### **Overzicht verbonden partijen**



## Openbare Lichamen

| Organisatie/<br>vestigingsplaats                                | Financiële bijdrage<br>2021 in<br>euro's | Vertegenwoordiging                                    | Publiek belang /<br>Programma   | Juridische<br>vorm     | Saldo<br>resultaat<br>rekening<br>2021 | *Eigen<br>vermogen<br>1-1-2021<br>31-12-201 | *Vreemd<br>vermogen<br>1-1-2021<br>31-12-<br>2021 |
|---|--|---|---|------------------------|--|---|---|
| Vereniging van<br>Nederlandse Gemeenten<br>Den Haag             | 41.000                                   | Burgemeester (lid),<br>Wethouder Heijerman<br>(plv)   | Belangenbehartiging<br>van alle gemeenten bij<br>andere overheden.<br>Tweede Kamer,<br>Kabinet en<br>maatschappelijke<br>organisaties zijn<br>belangrijke<br>gesprekspartners.<br>Pijler 1: Bestuur en<br>participatie                  | Vereniging             | -€ 3.691.000                           | €<br>64.627.000<br>(2020)                   | €<br>88.668.000<br>(2020)                         |
|   |  |   |   |                        | (2020)                                 | €<br>62.379.000<br>(2020)                   | €<br>94.719.000<br>(2020)                         |
| Vereniging van Drentse<br>Gemeenten Westerbork                  | 10.000                                   | Burgemeester (lid),<br>Wethouder Heijerman<br>(plv)   | Behartigen van de<br>gezamenlijke<br>belangen van de<br>Drentse gemeenten.<br>Bijvoorbeeld<br>vertegenwoordiging,<br>belangenbehartiging<br>en pleitbezorging<br>richting provincie en<br>Rijk. Pijler 1: Bestuur<br>en participatie    | Vereniging             | pm                                     | pm  | pm  |
| Gemeenschappelijke<br>regeling                                  | 4.000                                    | Wethouder Luinge<br>(lid), Wethouder<br>Lambert (plv) | Het behartigen van de<br>gemeenschappelijke<br>belangen op het<br>gebied van ruimtelijke<br>ordening,<br>infrastructuur,<br>bevordering van de<br>regionale economie,<br>cultuur en dergelijke.<br>Pijler 1: Bestuur en<br>participatie | GR naar<br>Duits recht | pm                                     | pm  | pm  |
| Eems Dollard Regio<br>(EDR) Leer                                |  |   |   |                        |  |   |   |
| Veiligheidsregio Drenthe<br>Assen                               | 1.518.000                                | Burgemeester,<br>Wethouder Heijerman<br>(plv)         | Brandweerbijstand en<br>hulpverlening bij brand<br>en rampen en<br>geneeskundige<br>hulpverlening bij<br>calamiteiten voor 12<br>Drentse gemeenten.<br>Pijler 1: Bestuur en<br>participatie   | GR                     | € 855.000                              | €<br>2.305.000<br>(2020)                    | €<br>23.387.000<br>(2020)                         |
|   |  |   |   |                        |  | €<br>3.482.000<br>(2020)                    | €<br>33.226.000<br>(2020)                         |
| Gemeenschappelijke<br>regeling Werkplein<br>Drentsche Aa (WPDA) | 2.283.000                                | Wethouder Lambert<br>(lid), Wethouder<br>Luinge (plv) | Uitvoering<br>participatiewet van de<br>3 deelnemende<br>gemeenten op het<br>terrein van werk en<br>inkomen. Hierdoor is<br>het mogelijk de<br>inwoner die geen werk<br>en/of geen inkomen  | GR                     | € 0                                    | € 212.000                                   | €<br>14.133.000                                   |

|   |           |   |   |                   |                  |                    |                        |
|---|-----------|---|---|-------------------|------------------|--------------------|------------------------|
|   |           |   | heeft zo goed en snel mogelijk te helpen. Zo mogelijk bij één loket. Pijler2: Zorg  |                   | € 895.000        | €                  | 18.375.000             |
| Gemeenschappelijke Regeling Gemeentelijke                     | 544.000   | Wethouder Luinge (lid), Wethouder Lambert (plv)         | Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid in brede zin. Pijler2: Zorg                 | GR                | € 108.000        | €                  | € 2.913.000 6.672.000  |
| Gezondheidsdienst Drenthe (GGD Drenthe) Assen                 |           |   |   |                   |                  | €                  | € 2.956.000 11.175.000 |
| Gemeenschappelijke regeling Regionale                         | 394.000   | Wethouder Heijerman (lid algemeen en dagelijks bestuur) | Uitvoering taken van alle milieutaken op het gebied van omgevingsrecht  | GR                | - € 82.000(2020) | € 173.000 (2020)   | € 5.711.000 (2020)     |
| Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe)                       |           | Burgemeester (plv)                                      | (vergunningverlening, toezicht en handhaving, advisering). Pijler 4: Voorzieningen, leefbaarheid en wonen   |                   |                  | € 91.000 (2020)    | € 4.628.000 (2020)     |
| Recreatieschap Drenthe Diever                                 | 111.000   | Wethouder Luinge  | Behartigen van gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van recreatie en toerisme. Pijler 4: Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | GR                | € 577.000 (2020) | € 697.000 (2020)   | € 669.768 (2020)       |
|   |           | (lid) Wethouder Lambert (plv)                           |   |                   |                  | € 1.386.000 (2020) | € 813.000 (2020)       |
| Gemeenschappelijke regeling Publiek vervoer Groningen-Drenthe | 16.000    | Wethouder Lambert (AVA)                                 | Het creëren van een optimaal, toekomstbestendig, duurzaam en betaalbaar vervoersnetwerk. Pijler2: Zorg  | GR                | € 36.000 (2020)  | € 5.000 (2020)     | € 334.000 (2020)       |
| Vennootschappen   |           |   |   |                   |                  | € 41.000 (2020)    | € 352.000 (2020)       |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) Den Haag                  | € 131.820 | Wethouder Lambert (AVA)                                 | Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen. Pijler 5: Middelen en ondersteuning     | NV. Aandeelhouder |                  | € 4.887 mln (2020) | € 144.802 mln 2020     |
|   |           |   |   |                   |                  | € 5.097 mln (2020) | € 155.262 mln (2020)   |
| Enexis BV Den Bosch   | € 0       | Wethouder Lambert (AVA)                                 | Nutsbedrijf, distributie en transporteren van energie, netwerkbeheer. Pijler  | BV                | € 143.000 (2020) | € 4.286 mln (2020) | € 3.373 mln (2020)     |

|  |         |                        |  |               |                  |                    |                    |
|--|---------|------------------------|--|---------------|------------------|--------------------|--------------------|
|  |         |                        | 5: Middelen en ondersteuning   |               |                  |                    |                    |
|  |         |                        |  | Aandeelhouder |                  | € 4.318 mln (2020) | € 3.779 mln (2020) |
| Waterleidingmaatschappij Drenthe Assen | € 3.200 | Wethouder Luinge (AVA) | Een betrouwbare en continue drinkwatervoorziening tegen de laagst mogelijke prijs. Pijler 5: Middelen en ondersteuning | NV.           | € 4,1 mln (2020) | € 38,7 mln (2020)  | € 131,6 mln (2020) |
|  |         |                        |  | Aandeelhouder |                  | € 42,8mln (2020)   | € 138,1 mln (2020) |

## Belangrijke ontwikkelingen / voornemens / risico's verbonden partijen

### Algemeen

De verbetering van de aansturing van verbonden partijen heeft permanente aandacht waarin ook de invulling van de regiefunctie aan de orde is.

Het algemeen bestuur van de VDG en de Griffierskring Drenthe hebben in hun vergaderingen van respectievelijk 12 en 17 november 2021 ingestemd met de nota "Samen werken voor Drenthe". Daarin staan Drenthebrede afspraken voor Drentse gemeenschappelijke regelingen, gemeenteraden, Provinciale Staten en colleges. Met de in de nota voorgestelde werkwijze wordt een verbetering van de positie van de deelnemers van gemeentelijke samenwerkingsverbanden beoogd. De werkafspraken hebben in de kern betrekking op een eenduidige procedure in Drenthe voor P&C-cyclus van GR-en door middel van:

- het invoeren voorjaarsoverleggen;
- het invoeren Intergemeentelijke deelnemersoverleggen
- het vervroegen van de aanleverdatum van de ontwerpbegroting naar 15 april
- het schrappen van de kaderbrieven
- het invoeren van verantwoordingsgesprekken
- het invoeren uiterlijke data voor de behandeling ontwerpbegrotingen in raden
- het invoeren van een eenduidige vorm voor de ontwerpbegrotingen voor heel Drenthe
- het invoeren van financiële kaders/spelregels voor Drentse GR-en

Deze voorgestelde werkwijze zal over 2 jaar worden geëvalueerd.

Hieronder een overzicht van belangrijke ontwikkelingen en risico's van verbonden partijen

Binnen de verbonden partijen zijn de risico's uiteraard sterk toegenomen vanwege de mogelijke effecten van de covid-19 crisis.

### WPDA

Een belangrijk structureel risico binnen de WPDA betreft de economische ontwikkeling. Deze bepaald voor een groot deel de opnamecapaciteit van de arbeidsmarkt. In relatie daarmee is dit ook mede bepalend voor de ontwikkeling van het aantal uitkeringen t.o.v. de beschikbare rijksbudgetten. Ook het late moment van vaststelling van de definitieve rijksbijdrage (medio september van het lopende begrotingsjaar) vormt een risico.

## **RUD**

Diverse ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de taken van van de organisatie nog sterk in beweging zijn. Dit veroorzaakt ook een wisselend beeld van de benodigde inzet en daarbij betrokken financiële middelen. Wij hebben bij het bestuur de wens geuit om uiterlijk richting de begroting 2023 aan te geven wat er meerjarig nodig is aan geld en personeel voor een sobere maar kwalitatief goede uitvoering van de verplichte wettelijke taken plus de afspraken met gemeenten. Ook de invoering van de Omgevingswet heeft grote gevolgen voor de uitvoering van de taken door de RUD

## **VRD**

De huidige covid-19 crisis toont ook het belang van een stevige crisisorganisatie. Samenwerken in netwerken is die ondersteund worden door een crisismodel en parate organisatie is dan een vereiste.

## **Publiek Vervoer**

De diverse maatregelen ter bestrijding van de covid-19 crisis hebben grote effect op de vraag naar het doelgroepenvervoer. Met gedeeltelijke financiële compensatie van de vraaguitval is de vervoersstructuur in stand gehouden. We hebben gebruik gemaakt van de mogelijkheid de huidige vervoerscontracten te verlengen tot augustus 2024 (met mogelijkheid nogmaals met 2 jaar verlenging. Middels een aanvulling op het huidige contract zijn afspraken in voorbereiding die het in stand houden van de vervoersstructuur in geval van sterke uitval van de vraag door niet voorziene voorvallen (zoals Covid) mogelijk maken.

## **Inkoopsamenwerking Noord en Midden Drenthe**

Eind 2021 is ingestemd met de gemeenschappelijke regeling Inkoopsamenwerking Noord en Midden Drenthe . Ten behoeve van de Wmo en Jeugdhulp worden taken verricht voor de deelnemende gemeenten met betrekking tot inkoop, contractmanagement, toezicht, handhaving, advisering en afstemming t.a.v. beleidsvorming en standpuntbepaling t.a.v. subregio overstijgende vraagstukken op het gebied van het sociaal domein.

## **Grondbeleid**

### **Grondbeleid**

Onder grondbeleid wordt verstaan het gehele instrumentarium dat de gemeente ter beschikking staat om ruimtelijke doelstellingen te realiseren. Het grondbeleid heeft een grote financiële impact. De eventuele baten, maar vooral de financiële risico's zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente. Gelet op deze risico's is een afzonderlijke paragraaf over het grondbeleid verplicht gesteld.

### **Nota Grondbeleid**

In de raadsvergadering van 25 juni 2015 is de nota Grondbeleid 2015 vastgesteld. Doel van deze nota is het actualiseren van en het inzicht bieden in de hoofdlijnen voor het voeren van een samenhangend, strategisch en effectief grondbeleid.

In de nota wordt een beschrijving gegeven van:

- Het juridisch kader voor het grondbeleid (wetgeving en overheidsbeleid).
- Het grondbeleid, de keuze tussen actief en facilitair grondbeleid en de samenwerking met derden.
- De verschillende aspecten die een rol spelen bij de verwerving van grond.
- Het gronduitgifte- en prijsbeleid.
- De financiële kaders voor grondexploitatie.

In 2021 is gestart met de herijking van het grondbeleid. In 2022 zal de geactualiseerde nota aan de Raad worden voorgelegd.

## De financiële positie

Een financieel uitgangspunt bij grondexploitaties is het realiseren van een sluitende exploitatie, waarin alle kosten voor het realiseren van het openbaar gebied worden verhaald in de grondopbrengst inclusief een bijdrage in de infrastructuur in de ruimste zin van het woord.

### Ontwikkelingen grondexploitaties in 2021

| Complex               | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Baten              | Vrijval<br>Voorziening | Tussentijdse<br>winstneming | Boekwaarde<br>31-12-2021 | m <sup>2</sup> nog te<br>verkopen | Verwachte<br>einddatum |
|-----------------------|------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| <b>In exploitatie</b> |                        |                    |                        |                             |                          |                                   |                        |
| Nooitgedacht          | € 5.592.021            | € 3.588.128        | € 0                    | € 85.000                    | € 2.718.588              | 44.844                            | 2025                   |
| Bloemakkers           | € 1.118.744            | € 161.313          | € 0                    | € 0                         | € 991.973                | 16.728                            | 2023                   |
| SWS Oostermoer        | € 159.265              | € 145.985          | € 0                    | € 0                         | € 26.474                 | 760                               | 2022                   |
| Eext Noord Oost       | -€ 43.855              | € 0                | € 0                    | € 36.320                    | € 0                      | 0                                 | 2021                   |
| Gasteren              | € -96.487              | € 0                | € 0                    | € 85.368                    | € 0                      | 0                                 | 2021                   |
| <b>Totaal</b>         | <b>€ 6.729.688</b>     | <b>€ 3.895.426</b> | <b>€ 0</b>             | <b>€ 206.688</b>            | <b>€ 3.737.035</b>       | <b>62.332</b>                     |                        |

Van de complexen worden bij de jaarrekening afzonderlijke voortgangsrapportages opgenomen.

## Algemene reserve grondbedrijf

De algemene reserve grondbedrijf is het resultaat van de winst- en verliesnemingen in de grondexploitaties en afdrachten aan de algemene middelen van de gemeente. De algemene reserve grondbedrijf was de afgelopen jaren behoorlijk gegroeid. In 2020 is daarom besloten € 4.000.000 vanuit de reserve grondbedrijf vrij te laten vallen ten gunste van de Vrije Algemene Reserve.

In 2021 is het resultaat van het grondbedrijf van de jaarrekening in 2020 (+€ 172.000) toegevoegd aan de algemene reserve grondbedrijf. De winstneming bij de jaarrekening 2021 is € 206.000. Voor de grondexploitaties Nooitgedacht en Gasteren elk € 85.000 en voor Eext Noord-Oost € 36.000. De verwachte stand van de reserve is dan € 3.235.000.

## Verloop algemene reserve grondbedrijf

|   |             |
|---|-------------|
| Algemene reserve grondbedrijf per 1-1-2021              | € 2.856.000 |
| Resultaat jaarrekening 2020                             | € 172.000   |
| Overboeking naar Vrije Algemene Reserve                 | € 0         |
| Winstneming complexen in 2021                           | € 0         |
| Algemene reserve voor bestemming per 31-12-2021         | € 3.028.000 |
| Resultaat 2021  | € 207.000   |
| Verwachte algemene reserve na bestemming per 31-12-2021 | € 3.235.000 |

## Weerstandsvermogen

Verliezen binnen het grondbedrijf kunnen het gevolg zijn van twee soorten risico's:

- voorzienbare risico's;
- onvoorzienbare of algemene risico's.

De voorzienbare risico's blijken uit de jaarlijkse toelichtingen op de grondexploitaties. De onvoorzienbare risico's kunnen ontstaan door negatieve conjuncturele ontwikkelingen en/of rentestijgingen. Voor beide risico's dient een algemene reserve grondbedrijf in stand te worden gehouden. Het bepalen van de noodzakelijke omvang van de algemene reserve grondbedrijf is niet eenvoudig, omdat de omvang dus afhangt van onzekere factoren als marktontwikkelingen, de rentestand en de verwachte resultaten. Met name op basis van de boekwaarden hebben de grootste risico's betrekking op de complexen Nooitgedacht en Bloemmakers.

De beoordeling of er voldoende reserves zijn om de risico's te kunnen opvangen is lastig. We trachten hieronder een reëel en zo compleet mogelijk beeld te geven.

## Weerstandsvermogen conform de nota grondbeleid

In de nota Grondbeleid is de minimale omvang van het weerstandsvermogen ten behoeve van algemene risico's gesteld op 15% van de positieve boekwaarden, vermeerderd met de nog te maken kosten, het krediet voor strategische aankopen en het verwachte eindresultaat.

Het benodigde weerstandsvermogen bedraagt € 1.609.046 (15% van € 10.726.975). Geconcludeerd kan worden dat de verwachte omvang van de algemene reserve grondbedrijf voldoet aan het minimaal benodigde weerstandsvermogen en daarmee dus toereikend is om alle risico's op te vangen.

## Weerstandsvermogen

|   |              |
|---|--------------|
| Positieve boekwaarde onderhanden werken       | € 3.737.035  |
| Krediet voor strategische aankopen            | € 1.000.000  |
| Nog te maken kosten objecten onderhanden werk | € 5.989.940  |
| Verwachte nadelige toekomstige resultaten     | € 0          |
| Totaal  | € 10.726.975 |

## Risico's per exploitatie

Naast een beoordeling van het weerstandsvermogen van het totale grondbedrijf is het ook mogelijk om de risico's per exploitatie in beeld te brengen. Voor de risicoberekening zijn we ervan uitgegaan dat een aantal risico's zich voor zal doen.

De berekende risico's zijn:

De looptijd van de grondexploitatie is (2 jaar) langer dan begroot.  
 De jaarlijkse kostenstijging is (1%) hoger dan begroot  
 De opbrengstinflatie van de grondexploitatie is (1%) lager dan begroot  
 Het rentepercentage over de boekwaarde is (1%) hoger dan begroot  
 Als we een berekening voor de 4 lopende grondexploitaties maken, komen we tot de volgende risico's. Voor een toelichting op de risicoklassen wordt verwezen naar paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing'.

Op basis van de analyse per exploitatie is sprake van een lager risico (€ 766.353) dan op basis van de berekening van het benodigd weerstandsvermogen (€ 1.609.046) voor het totale grondbedrijf.

| Risicomatrix    |                  |              |   |   |   |
|-----------------|------------------|--------------|---|---|---|
| Complex         | risico           | risicoklasse |   |   |   |
|                 |                  | 1            | 2 | 3 | 4 |
| Nooitgedacht    | € 698.758        |              |   | x |   |
| Bloemakkers     | € 64.760         |              | x |   |   |
| Sws Oostermoer  | € 2.835          |              | x |   |   |
| Eext noord-oost | € 0              | x            |   |   |   |
| Gasteren        | € 0              | x            |   |   |   |
| <b>Totaal</b>   | <b>€ 766.353</b> |              |   |   |   |

## Conclusie

Het hoogste van de twee berekende risicobedragen is € 1.609.046 Dit is het minimaal benodigde weerstandsvermogen. De algemene reserve grondbedrijf voldoet aan deze eis. Het risicobedrag is ook opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

## Vennootschapsbelasting (VPB)

Beoordeling Vpb-plicht 2020 en 2021

Uit eerdere beoordeling is naar voren gekomen dat het grondbedrijf vanaf 2019 belastingplichtig is. Over het jaar 2019 hebben we voor de eerste keer aangifte vennootschapsbelasting ingediend bij de belastingdienst. We hebben over 2019 en 2020 gezamenlijk een fiscaal verlies van € 77.000 gerealiseerd, dat met toekomstige winsten gecompenseerd kan worden. Uit de (voorlopige) berekening van de fiscalist komt naar voren dat vanaf 2021 waarschijnlijk een positief fiscaal resultaat wordt bereikt.

## Complexen in exploitatie

Van de complexen in exploitatie zijn net als voorgaande jaren afzonderlijke voortgangsrapportages opgenomen:

- Bedrijventerrein Bloemakkers te Gieten
- Nooitgedacht (Rolde Zuid)
- SWS Oostermoer (Gieterveen)
- Eext Noord Oost
- Gasteren

Voor Eext en Gasteren is dit de laatste rapportage omdat beide exploitaties klaar zijn en worden afgesloten.

Aangezien Nooitgedacht en Bloemakkers omvangrijke risicovolle plannen zijn, zijn hiervoor separaat actualisaties opgesteld. Deze rapportages worden als bijlage bij de jaarrekening vertrouwelijk ter inzage gelegd. Hierbij zijn ook de risico's met een gevoeligheidsanalyse in beeld gebracht.

## Voortgangsrapportages Grondbeleid

### Voortgangsrapportage exploitatie Uitbreiding bedrijventerrein Bloemakkers Gieten

#### 1. Grondexploitatie

##### 1.1 Omschrijving exploitatie

Op 25 november 2009 is door de gemeenteraad het bestemmingsplan Uitbreiding bedrijventerrein Bloemakkers te Gieten met bijbehorende exploitatieopzet vastgesteld. Ten behoeve van de beeldkwaliteit van het bedrijventerrein Bloemakkers en met name ten behoeve van de zone langs de N34, zijn aanvullende beeldkwaliteitseisen vastgesteld die als bijlage bij de bestemmingsplan-toelichting zijn toegevoegd.

Het exploitatiegebied omvat de gronden in het bestemmingsplan uitbreiding bedrijventerrein Bloemakkers waarvan een deel reeds is uitgegeven en bebouwd. Dit betreft dus het reeds bestaande bedrijventerrein Bloemakkers.

De exploitatie van het bestemmingsplan Uitbreiding bedrijventerrein Bloemakkers is een samenvoeging van 4 exploitatiecomplexen te weten: 'Uitbreiding Bloemakkers Gieten', 'Bloemakkers Gieten', 'Bloemakkers 2004' en 'Dressuurcentrum Gieten'. De boekwaarden van deze complexen zijn daarmee opgenomen in de exploitatie 'bestemmingsplan uitbreiding bedrijventerrein Bloemakkers'.

Naast de grondexploitatie Nooitgedacht te Rolde kent de grondexploitatie uitbreiding Bedrijventerrein Bloemakkers een aanzienlijk volume, namelijk een omzet van ruim € 4 miljoen. Gelet op de omvang en de looptijd is een doorlopende actualisatie van de grondexploitatie gewenst



##### 1.2 Exploitatieperiode

De looptijd van de exploitatie was aanvankelijk van 1 januari 2009 tot en met 31 december 2018. In 2014 is door bureau Louter een marktonderzoek uitgevoerd. Hieruit bleek dat de geprognosticeerde afzetnelheid lager is dan oorspronkelijk begroot. Dit heeft geleid tot een verlenging van de exploitatieperiode tot 31 december 2030.

De kavelverkoop op Bloemakkers is sinds 2018 echter weer op gang gekomen en de belangstelling voor bedrijfskavels is enorm toegenomen. Door de recente verkopen en reserveringen is de verwachte looptijd van de exploitatie behoorlijk afgenomen. De resterende kavelverkopen zijn, op



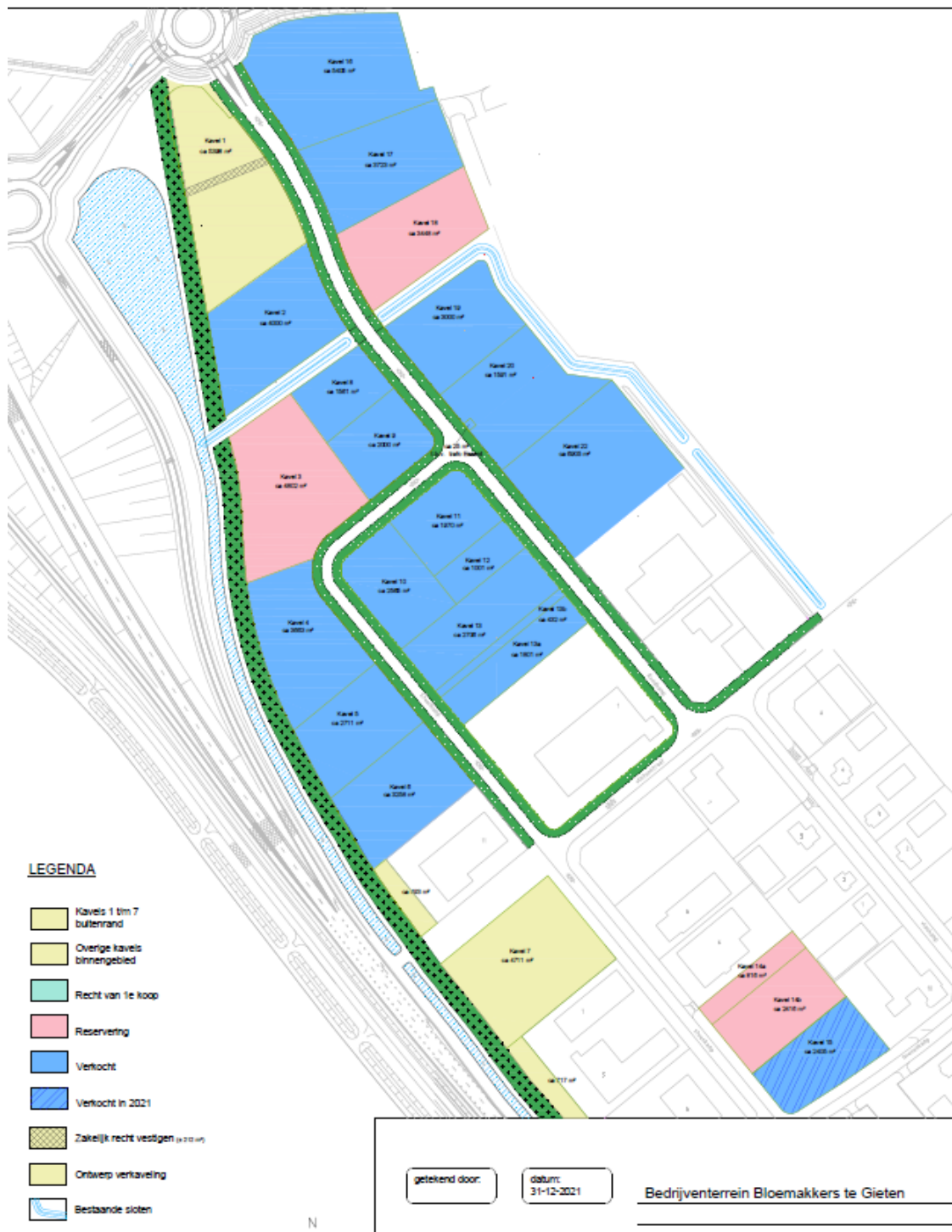
basis van het uitgiftetempo dat in een marktonderzoek van bureau Louter is aangegeven over de periode van 2022 tot en met 2023 gefaseerd. Naar verwachting kan de exploitatie dan ook worden afgesloten.

### 1.3 Bouwprogramma

Op 27 oktober 2009 is een verkaveling vastgesteld. In gesprek met geïnteresseerden probeert de gemeente voortdurend maatwerk te leveren. Regelmatig vindt daardoor ook een herverkaveling plaats. Op basis van de huidige verkaveling is het totale gebied verdeeld in 23 locaties voor de bouw van een bedrijfspand. Het betreft overigens een flexibele verkaveling, met andere woorden, indien nodig kan maatwerk worden geleverd.

## 2 Samenvatting van de stand van zaken per 31 december 2021

### 2.1 Kavelverkoop



### Verkochte kavels in 2021

- Kavel 15: 2.405 m<sup>2</sup>

### Reserveringen

- Kavel 3
- Kavel 14a

- Kavel 14b (inmiddels verkocht in 2022)
- Kavel 18

Nog vrije kavels

- Kavel 1
- Kavel 7

De kavelverkoop op Bloemakkers blijft een continu proces. De verkavelingskaart is een dynamische kaart vanwege het leveren van maatwerk. De meest actuele kaart is te vinden op de website van de gemeente.

## 2.2 Bouw en woonrijp maken

Het plan is volledig bouwrijp. Zodra de laatste kavels bebouwd zijn zullen de laatste woonrijp activiteiten worden uitgevoerd. Hiervoor is nog ca € 90.000 beschikbaar.

## 3 Risico's

### 3.1 Aankooprisico's

Er zijn geen aankooprisico's aanwezig.

### 3.2 Afzetrisico's

De Coronacrisis vanaf maart 2020 heeft negatieve gevolgen gehad voor de belangstelling in een bedrijfskavel. Het aantal geïnteresseerden, reserveringen en opties liep daardoor terug. Ook in 2021 waren de gevolgen van de coronacrisis nog merkbaar. Toch is er inmiddels weer de nodige belangstelling. De verwachting is dan ook dat eind 2023 voor alle resterende kavels een koper is gevonden.

### 3.3 Bodemverontreinigingsrisico

Er is geen bekend risico meer voor een bodemverontreiniging. Voor toekomstige kavelverkopen is in 2017 en 2018 een actualisatie van bodemonderzoeken uitgevoerd.

### 3.4 Planschaderisico

Er is geen risico voor planschade meer.

### 3.5 Renterisico

Door de nieuwe BBV regels m.b.t. het grondbedrijf is een wijziging doorgevoerd in de verslaggevingsregels m.b.t. de rentetoekening. Dit betekent dat de gehanteerde rentevoet dient aan te sluiten op de werkelijk betaalde rente. Voor 2020 was dat percentage 1%. Per 2021 is dit verlaagd naar 0,25%. Een lage rente leidt tot een lager renterisico binnen de grondexploitatie. Ook de dalende boekwaarde zorgt voor een lager renterisico.

## 4 Strategie en prognose

De afzet van de bouw kavels blijft het belangrijkste risico. De raad heeft d.d. 25 juni 2014, ons college de ruimte gegeven de verkoopprijs van de bedrijfsgrond op Bloemakkers zodanig te stellen dat deze, eventueel niet geheel kostendekkend, leidt tot een grotere kans op verkoop. Verder zal de gemeente blijven inzetten op het leveren van maatwerk voor wat betreft de kavelindeling (het maximaal afstemmen op de wens van de koper).

De jaarlijkse (cijfermatige) actualisering van de grondexploitatie wordt bij deze jaarrekening gepresenteerd.

## Voortgangsrapportage exploitatie Nooitgedacht

### 1 Grondexploitatie

In deze voortgangsrapportage wordt informatie gegeven over de exploitatie van plan Nooitgedacht. Bij deze rapportage wordt ook een extern opgestelde actualisatie van de grondexploitatie geleverd.

### 1.1 Omschrijving exploitatie

Op 22 oktober 2003 is door de gemeenteraad van Aa en Hunze het bestemmingsplan Rolde-Zuid goedgekeurd. Op 7 juni 2004 is er een samenvoeging geweest met een herziening van het plan (volgens artikel 30 WRO). In 2016 is het bestemmingsplan geactualiseerd.

Op basis van het geldende bestemmingsplan heeft Copijn Tuin- en Landschapsarchitecten de oorspronkelijke stedenbouwkundige visie herijkt en heeft een tweede herijking in 2014 plaatsgevonden.



*Kaart Bestemmingsplan 2016*

Door de Raad is in haar vergadering van 19 februari 2014 het stedenbouwkundig plan vastgesteld. Daarbij zijn de marktadviezen die gegeven zijn in het onderzoeksrapport van Companen verwerkt. Ten behoeve van het waarborgen van een beeldkwaliteit heeft de raad (eveneens op 19 februari 2014), het aangepaste Beeldkwaliteitsplan Nooitgedacht/Rolde-Zuid vastgesteld.

## 2 Woningbouwprogramma

Het door de Raad vastgesteld woningbouwprogramma voorziet in totaal in ca. 275 woningen, waarvan vanaf 2022 nog 80 te realiseren in 4 jaar, dus tot en met 2025. Inmiddels zijn er totaal 195 kavels verkocht. Op het grootste deel van deze kavels is ook al een woning gerealiseerd. De verdeling over de verschillende woningcategorieën (waaronder ca 30% in de sociale huur en koop) wordt daarbij als marktconform beoordeeld.

### 2.1 Gerealiseerde kavelverkoop in 2021.

De verkoopprognose voor 2021 was ca. 28 kavels. In totaal zijn er 39 kavels verkocht in 2021.

Er zijn 27 kavels voor vrijstaande woningen verkocht, 10 kavels voor 2 onder 1 kap woningen en 2 kavels voor rijwoningen. De verkochte kavels voor vrijstaande woningen liggen verspreid over het plan

in de deelgebieden “wonen in het bos (5 kavels), “wonen aan de Brinken”(20 kavels) en “wonen op de Es” (2 kavels).

De kavels voor de 2 onder 1 kap woningen en de rijwoningen liggen alle op de brinken

## 2.2 In ontwikkeling in 2021.

De kavels zijn gedeeltelijk met behulp van een makelaar verkocht. Een ander deel gaat via ontwikkelaars . Er zijn meerdere grondaanbiedingen aan ontwikkelende partijen gedaan.

1) Aan Hornstra Zethoven is een grondaanbieding gedaan voor de bouw van 5 vrijstaande woningen in deelgebied 3.9. Eind 2020 is de verkoop gestart. In 2021 zijn alle 5 de woningen verkocht.

2) Hesco Bouw is gestart met de verkoop van een tweede en derde fase Parkvilla's. De tweede fase biedt ruimte aan 8 half vrijstaande woningen. De derde fase biedt ruimte aan drie vrijstaande woningen.

3) Aan Rofis uit Eext is een grondaanbieding gedaan voor de bouw van drie vrijstaande woningen deelgebied 2.2. In 2021 zijn de woningen in de verkoop gegaan.

4) Aan Hornstra Zethoven is een grondaanbieding gedaan voor de bouw van eveneens drie vrijstaande woningen, gelegen aan de Boslaan (deelgebied 2.4) en de Germondylaan (deelgebied 2.5). Deze woningen zijn ook in 2021 in de verkoop gegaan.

5) In deelgebied 3.1 is aan JK Houses uit Groningen een grondaanbieding gedaan voor de bouw van vijf vrijstaande woningen. Deze woningen gaan in 2022 in de verkoop.

4) Eind 2021 zijn gesprekken gevoerd over de ontwikkeling van 8 (4 onder een kap) unieke wooneenheden voor starters en kleine huishoudens. Deze kleinschalige woningbouw vormt de afsluitende schakel tussen de kinderboerderij en het parkgebied. Het plan wordt verder uitgewerkt en in 2022 aan Welstand gepresenteerd met als doel te komen tot een grondaanbieding.

Naast ontwikkelende partijen zijn in 2021 een aantal kavels voor particuliere vrijstaande bouw in de verkoop gegaan. Deze kavels liggen in deelgebied “wonen in het bos” (2.1 en 2.4). .

## 2.3 Samenwerking De Trans

De Trans heeft in 2016 aangegeven zich te kunnen vinden in de herijking van de plannen, en daarmee ook in de visie op de (beperkte) spreiding van zorg wonen over het plan. De daarvoor noodzakelijke grondruiling (met gesloten beurs) is afgerond en in 2018 bij de notaris gepasseerd.

Eind 2019 zijn alle, door de gemeente te verzorgen sloop, woningen van De Trans gesloopt. Begin 2020 heeft de sloper de laatste percelen “schoon” opgeleverd.

## 2.4 Samenwerking Corporaties

Aan Woningstichting De Volmacht in Gieten zijn gronden aangeboden voor de bouw van 12 sociale huurwoningen. De Volmacht heeft de opdracht verstrekt om 2 rijen van 6 woningen op deze locatie te bouwen. De bouw is gestart in 2020 en de woningen zijn in maart 2021 opgeleverd.

## 3 Overzicht stand van zaken

Op de onderstaande kaart is aangegeven welke kavels inmiddels zijn verkocht (licht-paars en gearceerd) en welke in reservering (licht-groen) zijn gegeven.



## 4 Risico's

### 4.1 Aankoopriscico

Aankoopriscico's voor grondaankopen ten behoeve van het bestemmingsplan gebied zijn niet meer aanwezig. In 2014 is, na overleg met de provincie, besloten boscompensatie toe te passen voor de ontwikkeling Nooitgedacht. De compensatie kan deels binnen de wijk worden gerealiseerd. Voor de resterende compensatie wordt gezocht naar geschikte percelen in de nabije omgeving. Voor de aankoop van extra gronden is nu € 1.372.500 opgenomen. Dat bedrag is opgenomen naast de reeds beschikbare gelden (€ 362.000) voor de benodigde inrichting, aanplant en het onderhoud.

### 4.2 Afzetrisico

In 2019 heeft Companen, mede naar aanleiding van een vraag van de externe accountant, een nieuw marktonderzoek uitgevoerd voor Nooitgedacht. De afzetsnelheid in de grondexploitatie is hier op afgestemd. In 2020 en 2021 is deze geprognosticeerde afzet ruim behaald.

### 4.3 Bodemverontreiniging risico

In het te exploiteren gebied is geen verontreinigingsrisico aanwezig.

### 4.4 Planschaderisico

Binnen deze exploitatie niet aan de orde.

### 4.5 Renterisico

De rentecomponent blijft een risico. De BBV schrijft regels voor m.b.t. de rentetoekening. Dit betekent dat de gehanteerde rentevoet dient aan te sluiten op de werkelijk betaalde rente. Vanaf

2021 is dit 0,25%. Een lage rente leidt tot een lager renterisico binnen de grondexploitatie omdat een langere looptijd minder financiële gevolgen heeft. De boekwaarde neemt de laatste jaren ook af. Dit zorgt ook voor een lager renterisico.

#### 4.6 Uitvoeringsrisico

Voor de kostenstijging wordt uitgegaan van 3%. Dit is een gemiddelde van de bouwkostenindex en de index voor civiele kosten. Het afgelopen jaar was de gemiddelde kostenstijging hoger. Gelet op de huidige drukte in de bouw en de daaruit voorkomende bouwkostenstijging, lijkt het ook voor de komende periode onvermijdelijk dat de kostenstijging doorzet de komende jaren. Voor de langere termijn wordt in de exploitatie dan ook rekening gehouden met een kostenstijging van 3% per jaar.

### 5. Strategie en prognose

#### 5.1 Ontwikkelingen binnen het plan

In 2020 een eerste aanzet gegeven aan de ontwikkeling van de Es. Naast de 6 grotere kavels voor vrijstaande bouw biedt de Es nog ruimte aan circa 48 woningen. Middels een uitvraag aan een viertal regionaal geselecteerde architectenbureaus is gevraagd hun ruimtelijke visie te geven over de Es waarbij de architectonische gaafheid centraal moet staan. Naast de ruimtelijke visie is de bureaus ook gevraagd hoe zij het project zouden willen aanpakken en met welke partners (bouwer, makelaar, belegger). De Stuurgroep heeft in het overleg van 3 februari 2021 de vier visie documenten besproken. Daarbij is de Stuurgroep tot de conclusie gekomen dat op basis van de ruimtelijke visie de voorkeur uitging naar een tweetal bureaus maar op basis van de ontwikkelvisie de voorkeur uitging naar INBO architecten uit Heerenveen. De Stuurgroep heeft besloten om met deze partij derhalve de vervolgstappen te bespreken, met het doel te komen tot een ontwikkelovereenkomst.

#### 5.2 Financiële stand van zaken en prognose

De inkomsten in 2021 zijn hoger dan de vooraf geprognostiseerde inkomsten. Er zijn meer kavels verkocht dan geprognostiseerd (39 verkocht tegen 28 begroot) en er zijn, anders dan in 2020, met name grotere vrijstaande kavels verkocht. De uitgaven waren in 2021 redelijk conform begroting.

De opbrengsten waren in 2021 bijna € 3.000.000 hoger dan de uitgaven. De boekwaarde van Nootgedacht is hierdoor in 2021 verder afgenomen en het risico is verlaagd. Evenals in voorgaande jaren wordt bij de jaarrekening een actualisatie van de grondexploitatie opgesteld. Conform wet en regelgeving wordt in 2021 € 85.000 aan winst genomen.

#### 5.3 Overzicht nog uit te voeren werkzaamheden

Het plangebied delen "het Bos" en "de Es" zijn volledig bouwrijp gemaakt. Inmiddels zijn en worden delen van deze gebieden woonrijp gemaakt. Wegen worden herbestraat en definitief ingericht. Met het woonrijp maken van straten volgen we de bouw. Zodra in een straat geen bouwactiviteiten meer zijn wordt de straat definitief ingericht. Onder deze werkzaamheden valt ook de aanleg van groen.

De komende jaren ligt de nadruk op het bouwrijp en later het woonrijp maken van De Es.

## Voortgangsrapportage exploitatie wijzigingsplan Gieterveen-locatie Oostermoer

### 1 Grondexploitatie

#### 1.1 Omschrijving exploitatie

Op 13 april 2011 is door de gemeenteraad van Aa en Hunze de grondexploitatie van het wijzigingsplan Gieterveen Dorp – locatie Oostermoer, vastgesteld. Met dit besluit is een krediet beschikbaar gesteld voor de realisatie van het wijzigingsplan.

Het college van burgemeester en wethouders van Aa en Hunze heeft op 31 januari 2012 het wijzigingsplan "Gieterveen dorp – locatie Oostermoer" vastgesteld. Het wijzigingsplan betreft een planologische regeling ten behoeve van woningbouw op de locatie van de voormalige 'Samenwerkingsschool Oostermoer' op de hoek van de Meertensweg en de Broek in Gieterveen. De

locatie ligt midden in het dorp. In de omgeving van de inbreidingslocatie liggen voornamelijk woningen. Aan de westzijde bevindt zich een begraafplaats.

### 1.2 Exploitatieperiode

Van het plangebied Gieterveen dorp – locatie Oostermoer is een exploitatieopzet gemaakt, die door de raad is vastgesteld op 13 april 2011. De looptijd van de grondexploitatie is in eerste instantie op 5 jaar gezet, ingaande 1-1-2010 en later door een stagnerende woningmarkt verlengd naar 2022.

### 1.3 Woningbouwprogramma

Als programma worden er in totaal 6 woningen gebouwd, waarvan 4 halfvrijstaande woningen koop en 2 vrije sector koopwoningen. De woningen kunnen worden gerealiseerd in particulier opdrachtgeverschap of in projectmatige vorm.



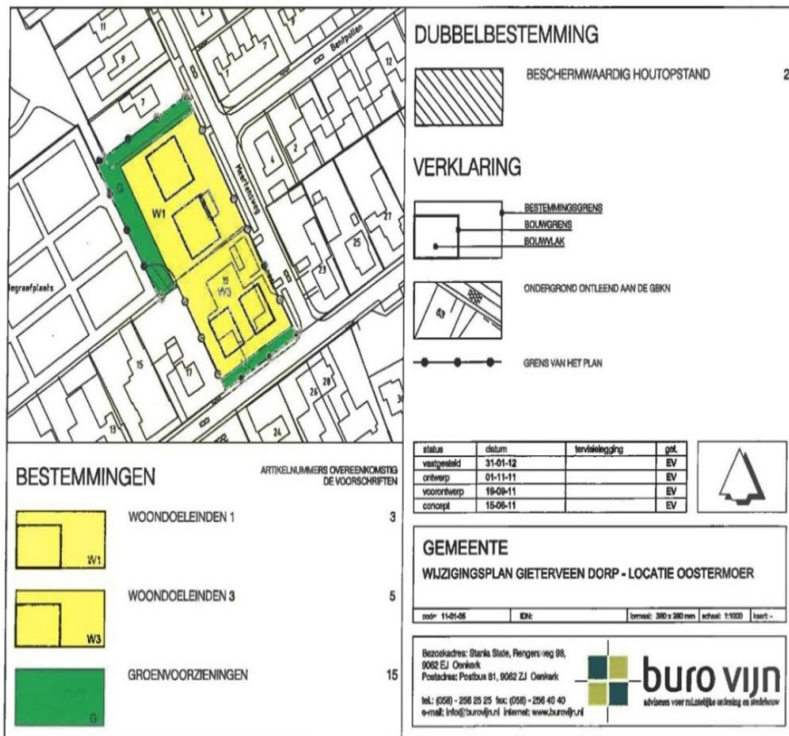
*Globale begrenzing inbreidingslocatie*

## 2 Samenvatting van de stand van zaken per 31 december 2021

### 2.1 Wijzigingsplan

Het wijzigingsplan “Gieterveen dorp – locatie Oostermoer” is op 31 januari 2012 vastgesteld. Het wijzigingsplan is onherroepelijk vanaf 29 maart 2012.





geldende verkaveling

## 2,2 Bouw en woonrijp maken

In 2020 nam de belangstelling voor de kavels toe en is het gehele plangebied bouwrijp gemaakt. Het plangebied wordt, pas woonrijp gemaakt wanneer alle woningen zijn gerealiseerd. Uitgaande van het huidige plan dient nu nog voor een totaal bedrag van ca. € 30.000 aan kosten te worden gemaakt.

## 3 Risico's

### 3.1 Aankooprisico

De gemeente is eigenaar van de uitgeefbare gronden en het openbaar gebied. Alle noodzakelijke verwervingen zijn afgerond en verwerkt in de exploitatie. Er zijn dan ook geen aankooprisico's meer.

### 3.2 Afzetrisico

Door de recente verkopen van totaal 5 kavels in 2020 en 2021 is het afzetrisico enorm afgenomen. Er is nu nog 1 kavel beschikbaar en hier is ook al een gegadigde voor.

### 3.3 Bodemverontreinigingsrisico

Er is in 2011 een verkennend bodemonderzoek uitgevoerd t.b.v. de uitgifte van bouw kavels. Op basis van dit verkennend bodemonderzoek is geconcludeerd dat ter plaatse van het plangebied alleen lichte verontreinigingen voorkomen. Deze verontreinigingen vormen echter geen milieu hygiënische belemmering voor de beoogde woningbouw. In 2019 is er nogmaals een actualiserend verkennend bodemonderzoek uitgevoerd. De conclusie, ook voor het onderzoek naar de overige stoffen, is dat vanuit milieu hygiënisch oogpunt er geen bezwaar is tegen de nieuwbouwplannen.

### 3.4 Planschaderisico

Verwacht wordt dat binnen de exploitatie geen sprake zal zijn van verzoeken om tegemoetkoming van planschade. Er is dan ook in de grondexploitatie geen rekening gehouden met planschade.

### 3.5 Renterisico

Door de verkopen in 2020 en 2021 is de boekwaarde en daarmee het renterisico gedaald. Er is nog wel een kleine boekwaarde maar door de lage rente is levert dit nauwelijks rentekosten op. De gehanteerde rentevoet dient aan te sluiten op de werkelijk betaalde rente. Vanaf 2021 is het rente percentage verlaagd naar 0,25%. Daarmee is ook het renterisico verlaagd.

## 4 Strategie en prognose

### 4.1 Stand van zaken en prognose

In 2020 zijn 2 van de 4 kavels voor halfvrijstaande woningen verkocht en zijn de andere 2 in optie uitgegeven. In 2021 zijn de 2 resterende halfvrijstaande woningen verkocht en is ook 1 kavel voor een vrijstaande woning verkocht. De laatste kavel is in reservering en zal waarschijnlijk begin 2022 worden verkocht.

### 4.2 Stand van zaken lopende grondexploitatie

De exploitatieperiode is verlengd tot en met 2022. Vanwege de uitblijvende verkopen alsmede de hoge boekwaarde is in 2015 en 2018 voor het voorziene negatieve resultaat van in totaal € 193.801 een voorziening getroffen t.l.v. de Algemene reserve van het Grondbedrijf. Gezien de verbeterde verkopen in 2020 en 2021 is deze voorziening voldoende om het negatieve resultaat op te vangen.

### 4.3 Overzicht nog uit te voeren werkzaamheden c.q. uit te geven kavels

Het plangebied is bouwrijp. Het tijdstip van de uitvoering van het woonrijp maken is met name afhankelijk van de verkoop en bouwsnelheid. De hoeveelheid werk die hiermee gemoeid gaat is beperkt. Nadat de laatste woning klaar is zal het gebied volledig woonrijp worden gemaakt.

## Voortgangsrapportage exploitatie wijzigingsplan Eext Noordoost 2013

### 1 Grondexploitatie

#### 1.1 Omschrijving exploitatie

Op 11 december 2013 is door de gemeenteraad van Aa en Hunze de grondexploitatie van het wijzigingsplan Eext Noordoost 2013, vastgesteld. Met dit besluit is een krediet beschikbaar gesteld voor de realisatie van het wijzigingsplan. Het college van burgemeester en wethouders van Aa en

Hunze heeft vervolgens op 27 januari 2015 het wijzigingsplan “Eext Noordoost 2013” vastgesteld. Het wijzigingsplan betreft een uitwerking van het bestemmingsplan “Eext”, waarin onderhavig plangebied is bestemd met de bestemming ‘Wonen’ en betreft een planologische regeling ten behoeve van de realisatie van 8 half-vrijstaande woningen (starterswoningen) en 1 vrijstaande woning. De woningen zullen worden ontsloten door een nieuw aan te leggen, doodlopende weg die aansluit op de Vesselkampen. Deze weg heeft de straatnaam ‘Veldstukken’ gekregen. Het parkeren is voorzien op eigen erf. Een klein deel van het plangebied, grenzend aan het agrarisch gebied en het bestaande bosgebied, wordt als groene ruimte in gebruik genomen. Door middel van een wandelpad wordt aansluiting gezocht met het aangrenzende bosje.

### 1.2 Exploitatieperiode

Van het plangebied Eext Noordoost 2013 is een exploitatieopzet gemaakt, die door de raad is vastgesteld op 11 december 2013. Als gevolg van een gewijzigde verkaveling is een gewijzigde grondexploitatie door de raad vastgesteld op 22 januari 2015. De oorspronkelijke looptijd van de grondexploitatie is op 6 jaar gezet, ingaande 1-1-2013. De einddatum is ook verlengd naar 2021.

### 1.3 Woningbouwprogramma

Als programma worden er in totaal 9 woningen gebouwd, waarvan 8 halfvrijstaande koopwoningen voor starters en 1 vrije sector koopwoning. Alle woningen kunnen worden gerealiseerd in particulier opdrachtgeverschap. De halfvrijstaande woningen konden, naar wens van de kavelkopers, ook worden gerealiseerd in Collectief Particulier Opdrachtgeverschap.

Globale begrenzing inbreidingslocatie Verkavelingstekening



## 2 Samenvatting van de stand van zaken per 1 maart 2021

Plankosten, bouw- en woonrijp maken

De bouwlocatie was een gras- en trapveldje en werd door de gemeente structureel als zodanig onderhouden. Het plangebied is in het voorjaar 2015 bouwrijp gemaakt.

Tijdens hevige regenbuien ontstond er regelmatig wateroverlast in de Haverlanden in Eext. Deze overlast kon worden verminderd door, ter plaatse van het nieuwbouwplan, het riool te vervangen door een buis met een grotere diameter. De kosten om deze aanpassing uit te laten voeren zijn ten laste van de het plan gebracht. In 2021 zijn de laatste werkzaamheden om het plan woonrijp te maken uitgevoerd. Het plan is nu geheel bouw- en woonrijp.

Verkoop kavels

Er zijn 8 kavels te koop aangeboden ten behoeve van de realisatie van een halfvrijstaande starters (koop)woning. Aanvankelijk verliep de verkoop stroef. In 2018 zijn de eerste 2 halfvrijstaande kavels verkocht. In 2019 en 2020 zijn de overige 6 kavels verkocht.

In 2018 werd de kavel (661 m<sup>2</sup>) voor een vrijstaande vrije sector woning aangeboden op de vrije markt. De kavel is uitgegeven door middel van loting en in 2018 verkocht en overgedragen.

Daarnaast zijn er 2 percelen tuingrond verkocht in 2020. Het totaal verkochte oppervlak is 230 m<sup>2</sup>.

### 3 Risico's

#### 3.1 Aankooprisico

Alle noodzakelijke verwervingen zijn afgerond en verwerkt in de exploitatie. Er zijn dan ook geen aankooprisico's meer.

#### 3.2 Afzetrisico

Alle kavels zijn verkocht en overgedragen. Hierdoor is het afzetrisico nihil.

#### 3.3 Bodemverontreinigingsrisico

Op basis van een verkennend bodemonderzoek is geconcludeerd er geen belemmering zijn voor de woningbouw.

#### 3.4 Planschaderisico

Er zijn geen tegemoetkoming planschade verzoeken binnen gekomen.

#### 3.5 Renterisico

Alle kavels zijn verkocht en de exploitatie heeft een positieve boekwaarde. Renterisico is daarom niet meer aan de orde.

### 4 Resultaat

#### 4.1 Stand van zaken grondexploitatie

De begrote inkomsten zijn binnen de looptijd van de grondexploitatie gerealiseerd. De laatste woonrijp werkzaamheden zijn in 2021 uitgevoerd en betaald.

#### 4.2 Afsluiten grondexploitatie

Alle werkzaamheden zijn uitgevoerd, de kavels zijn verkocht en de woningen zijn gerealiseerd. De grondexploitatie wordt daarom afgesloten per 31 december 2021. Het positieve resultaat van ca. € 36.000 zal worden toegevoegd aan de reserve grondbedrijf.

## Voortgangsrapportage exploitatie, wijzigingsplan Gasteren dorp, woningbouwlocatie Gasteren 3e fase, afronding Bosakkers

### Voortgangsrapportage Gasteren 3de fase

#### 1 Grondexploitatie

##### 1.1 Omschrijving exploitatie

Op 28 april 2016 is door de gemeenteraad van Aa en Hunze de grondexploitatie van het wijzigingsplan Gasteren dorp, woningbouwlocatie Gasteren 3de fase – afronding Bosakkers, vastgesteld. Met dit besluit is een krediet beschikbaar gesteld voor de realisatie van het wijzigingsplan.

Het college heeft op 1 november 2016 het wijzigingsplan "Gasteren Dorp, woningbouwlocatie Gasteren 3e fase- afronding Bosakkers " vastgesteld. Het wijzigingsplan betreft een planologische regeling ten behoeve van woningbouw aan de oostzijde van het dorp en vormt een afronding van de wijk Bosakkers. Tevens geeft de nieuwe brinkachtige ruimte de landschappelijke afronding aan van Bosakkers. Deze afronding bestaat uit gras en bomen.

##### 1.2 Exploitatieperiode

Van het plangebied Gasteren 3de fase – afronding Bosakkers is een exploitatieopzet gemaakt. De looptijd van de grondexploitatie is in eerste instantie op 8 jaar gezet, ingaande 1-1-2017. De ontwikkeling en de verkoop van de kavels is echter sneller verlopen. De exploitatie kan nu per 31 december 2021 worden afgesloten.

##### 1.3 Woningbouwprogramma

Als programma kunnen er in totaal 9 woningen worden gebouwd, waarvan 4 halfvrijstaande woningen

koop en 5 vrije sector koopwoningen. De woningen kunnen worden gerealiseerd in particulier opdrachtgeverschap.

Globale begrenzing inbreidingslocatie



verkaveling



## 2 Samenvatting van de stand van zaken per 1 maart 2022

Bouw en woonrijp maken

De bouwlocatie was in gebruik bij derden ten behoeve van het weiden van paarden. Dit gebruik is inmiddels beëindigd waarna het plangebied beschikbaar is gekomen t.b.v. woningbouw. Het plangebied is reeds bouwrijp gemaakt. Achter de kavels 1, 2 en 3 is een zaksloot aangelegd. Het

plangebied is volledig bouwrijp en grotendeels woonrijp gemaakt. Begroot is dat er nu nog voor een totaal bedrag van ca € 10.000 aan kosten moet worden gemaakt.

Verkoop kavels

Alle kavels zijn verkocht en overgedragen. Alle woningen zijn gerealiseerd.

### 3 Risico's

#### 3.1 Aankooprisico

De gemeente is eigenaar van de uitgeefbare gronden en het openbaar gebied. Alle verwervingen zijn verwerkt in de exploitatie. Er is dus geen aankooprisico.

#### 3.2 Afzetrisico

Alle kavels zijn inmiddels overgedragen. Er is geen afzetrisico meer.

#### 3.3 Bodemverontreinigingrisico

Op basis van de onderzoeksresultaten uit 2015 zijn er geen belemmeringen ten aanzien van de bestemmingswijziging en nieuwbouw op de locatie.

#### 3.4 Planschaderisico

Er zijn geen verzoeken tegemoetkoming planschade binnengekomen.

#### 3.5 Renterisico

De exploitatie heeft inmiddels een positieve boekwaarde. Renterisico is niet meer aan de orde.

### 4 Resultaat

#### 4.1 Afsluiten grondexploitatie

Praktisch alle werkzaamheden zijn afgerond. De kavels zijn verkocht en de woningen gerealiseerd. De grondexploitatie wordt daarom per 31 december 2021 afgesloten. Voor het laatste woonrijp maken is nog €10.000 gereserveerd. Het positieve resultaat van ca € 85.000 zal worden toegevoegd aan de reserve grondbedrijf.

## Corona

## Corona

## Corona

In 2021 had corona nog steeds een grote impact op de samenleving en dus ook op het werk van de gemeente. Het corona team hield zich bezig met allerlei corona gerelateerde zaken. Denk hierbij aan in verbinding staan met getroffen ondernemers of verenigingen, de beantwoording van vragen, continuering van de gemeentelijke dienstverlening en toezichthouden. In de loop van het jaar kwamen steeds meer corona gerelateerde zaken weer 'in de lijn' (dus bij de inhoudelijke collega's) te liggen. Corona wordt immers steeds meer een regulier onderdeel van het dagelijkse leven en werk. De projectgroep bleef actief in een signaalfunctie richting bestuur en adviesfunctie richting de ambtelijke organisatie.

Wat betreft de ontwikkelingen op het gebied van corona in Aa en Hunze vallen een aantal zaken op:

- De vaccinatiegraad is hoog.
- Ondernemers hebben het zwaar, maar we zien nog geen toename van het aantal faillissementen.
- 'Verborgен leed' neemt toe. Denk hierbij aan eenzaamheid en gevoelens van depressiviteit bij - met name - jongeren en ouderen. Hier is oog voor.

In 2021 zijn er samen met onze samenwerkingspartners verschillende activiteiten ondernomen om onze inwoners, ondernemers en verenigingen te ondersteunen. Begin 2021 hebben we met Vitamine A onze inwoners een steuntje in de rug willen geven. Dit is gevolgd door de Frisse Start subsidie,

waar verenigingen, maar ook groepen inwoners een budget voor coronaproof activiteiten konden aanvragen. Ondernemers konden bij WPDA (Werkplein Drentse Aa) terecht voor de verschillende steunpakketten en advies. Impuls organiseerde activiteiten voor jong en oud, offline als het kon, online als offline niet mogelijk was. Denk bijvoorbeeld aan de huiskamers of het online moordspel voor jongeren. Voor het ondersteunen van ondernemers en verenigingen bij de controle op het corona toegangsbewijs hebben we recent de CTB (Corona Toegang Bewijs) regeling in het leven geroepen.

Inmiddels is de samenleving weer grotendeels 'open'. Een flink aantal maatregelen zijn losgelaten. De samenleving was hieraan toe en er wordt dan ook flink gebruik van gemaakt. Er zijn weer volop sport- en cultuuractiviteiten, steeds meer evenementen en volle horecazaken. Dat is goed voor inwoners, ondernemers en verenigingen, zeker met het mooie weer in aantocht. Wat het najaar brengt is nog niet helemaal duidelijk, maar daar houden we nauw contact over met de GGD, de VRD en andere Drentse gemeenten. Ook blijven we de langetermijngevolgen van corona monitoren.

# Jaarrekening

## Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

### Gerealiseerde baten en lasten per pijler

| Nr. Pijler                                 |               | Begroting<br>2021  | Begroting na wijziging<br>2021 | Rekening<br>2021   | Vershil<br>(* = nadelig<br>begr. versus rek.) |
|--|---------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|---|
| 1 Bestuur en participatie                  | lasten        | 3.860.771          | 5.233.404                      | 5.168.465          | 64.939  |
|  | baten         | 349.954            | 531.818                        | 686.964            | 155.146                                       |
|  | <b>saldo</b>  | <b>-3.510.817</b>  | <b>-4.701.586</b>              | <b>-4.481.501</b>  | <b>220.085</b>                                |
| 2 Zorg                                     | lasten        | 26.816.948         | 32.758.278                     | 29.834.867         | 2.923.411                                     |
|  | baten         | 5.772.578          | 8.805.459                      | 7.747.993          | -1.057.466                                    |
|  | <b>saldo</b>  | <b>-21.044.370</b> | <b>-23.952.819</b>             | <b>-22.086.874</b> | <b>1.865.945</b>                              |
| 3 Economie, werk en recreatie              | lasten        | 977.702            | 4.022.529                      | 3.140.501          | 882.028                                       |
|  | baten         | 1.914.486          | 2.089.731                      | 1.782.195          | -307.536                                      |
|  | <b>saldo</b>  | <b>936.784</b>     | <b>-1.932.798</b>              | <b>-1.358.305</b>  | <b>574.493</b>                                |
| 4 Voorzieningen leefbaarheid en wonen      | lasten        | 18.300.864         | 23.553.033                     | 18.918.672         | 4.634.361                                     |
|  | baten         | 9.101.284          | 10.461.988                     | 9.365.807          | -1.096.181                                    |
|  | <b>saldo</b>  | <b>-9.199.580</b>  | <b>-13.091.045</b>             | <b>-9.552.865</b>  | <b>3.538.180</b>                              |
| 5 Middelen en ondersteuning                | lasten        | 10.060.813         | 12.371.379                     | 13.447.941         | -1.076.562                                    |
|  | baten         | 42.721.427         | 48.291.124                     | 48.849.583         | 558.459                                       |
|  | <b>saldo</b>  | <b>32.660.614</b>  | <b>35.919.745</b>              | <b>35.401.642</b>  | <b>-518.103</b>                               |
| Totaal lasten pijlers 1 t/m 5              | lasten        | 60.017.098         | 77.938.623                     | 70.510.445         | 7.428.178                                     |
| Totaal baten pijlers 1 t/m 5               | baten         | 59.859.729         | 70.180.120                     | 68.432.542         | -1.747.578                                    |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten     | <b>saldo</b>  | <b>-157.369</b>    | <b>-7.758.503</b>              | <b>-2.077.903</b>  | 5.680.600                                     |
| <b>Toevoeging aan reserves:</b>            |               |                    |                                |                    |   |
| 1 Bestuur en participatie                  |               | 0                  | 0                              | 273.000            | -273.000                                      |
| 2 Zorg                                     |               | 18.783             | 18.783                         | 1.465.164          | -1.446.381                                    |
| 3 Economie, werk en recreatie              |               | 0                  | 0                              | 177.135            | -177.135                                      |
| 4 Voorzienigen leefbaarheid en wonen       |               | 0                  | 606.000                        | 1.333.730          | -727.730                                      |
| 5 Middelen en ondersteuning                |               | 0                  | 3.103.514                      | 3.495.908          | -392.394                                      |
| <b>Totaal toevoegingen aan de reserves</b> | <b>lasten</b> | <b>18.783</b>      | <b>3.728.297</b>               | <b>6.744.937</b>   | <b>-3.016.640</b>                             |
| <b>Beschikking over reserves:</b>          |               |                    |                                |                    |   |
| 1 Bestuur en participatie                  |               | 18.431             | 657.686                        | 881.175            | -223.489                                      |
| 2 Zorg                                     |               | 34.338             | 824.943                        | 1.644.578          | -819.635                                      |
| 3 Economie, werk en recreatie              |               | 0                  | 2.534.378                      | 2.377.978          | 156.400                                       |
| 4 Voorzienigen leefbaarheid en wonen       |               | 112.856            | 2.865.299                      | 2.208.665          | 656.634                                       |
| 5 Middelen en ondersteuning                |               | 10.527             | 4.604.494                      | 4.810.755          | -206.261                                      |
| <b>Totaal beschikkingen over reserves</b>  | <b>baten</b>  | <b>176.152</b>     | <b>11.486.800</b>              | <b>11.923.151</b>  | <b>-436.351</b>                               |
| <b>Saldo reserve mutaties</b>              |               | <b>157.369</b>     | <b>7.758.503</b>               | <b>5.178.213</b>   | <b>2.580.290</b>                              |
| Totalen                                    | lasten        | 60.035.881         | 81.666.920                     | 77.255.383         | 4.411.537                                     |
|  | baten         | 60.035.881         | 81.666.920                     | 80.355.693         | -1.311.227                                    |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>             |               | <b>0</b>           | <b>0</b>                       | <b>3.100.310</b>   | <b>3.100.310</b>                              |



## Overzicht algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving

Rekening 2021

Lokale heffingen:

- Onroerende zaakbelasting 4.563

-

Toeristenbelasting 1.538

-

Forensenbelasting 164

6.265

Algemene uitkering gemeentefonds, incl. sociaal domein

40.914

Dividenden

203

Saldo financieringsfunctie (betaalde en ontvangen rente, exclusief rente eigen vermogen)

- ontvangen

rente 6 1

- betaalde

rente

-18

-2

Saldo tussen compensabele BTW en de uitkering uit het BTW-compensatiefonds

- Ontvangen Compensabele BTW

2020 4.364

- Opgenomen op de balans Compensabele BTW 2020 4.460

-96

Overige algemene dekkingsmiddelen (o.a. berekende

rente eigen

vermogen)

0

Totaal algemene dekkingsmiddelen

47.284

Onvoorzien

0

Totaal

47.284

Overhead en vennootschapsbelasting

Onvoorzien

Toelichting Onvoorzien

Beschikbaar bij begroting  
Bezuiniging structureel

€ 72.675  
€ 56.000 -

/-

Blijft  
beschikbaar

€ 16.675

Najaarsrapportage 2021, voordeel op Onvoorzien naar  
VAR

€ 17.000 -/-

Eindsaldo per 31 december  
2021

€ 325

## Toelichting op baten en lasten per pijler

### Pijler 1

Toelichting op baten en lasten per pijler

#### Pijler 1 Bestuur en participatie

| Bestuur en participatie                               |               |               |                        |               |            |
|---|---------------|---------------|------------------------|---------------|------------|
| Overzicht van baten en lasten                         | Rekening      | Begroting     | Begroting na wijziging | Rekening      | Resultaat  |
| (bedragen x € 1.000)                                  | 2020          | 2021          | 2021                   | 2021          |            |
| Lasten  | 4.722         | 3.861         | 5.233                  | 5.168         | 65         |
| Baten   | 335           | 350           | 532                    | 687           | 155        |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-4.387</b> | <b>-3.511</b> | <b>-4.702</b>          | <b>-4.481</b> | <b>221</b> |
| <b>Mutaties in reserves</b>                           |               |               |                        |               |            |
| Lasten (= toevoeging)                                 | 204           | 0             | 0                      | 273           | -273       |
| Baten (= onttrekking)                                 | 427           | 18            | 658                    | 881           | 223        |
| <b>Resultaat mutaties reserves</b>                    | <b>223</b>    | <b>18</b>     | <b>658</b>             | <b>608</b>    | <b>-50</b> |
| Gerealiseerd resultaat                                | <b>-4.164</b> | <b>-3.492</b> | <b>-4.044</b>          | <b>-3.873</b> | <b>171</b> |

#### Verschillenanalyse

Het resultaat van pijler Bestuur en participatie bedraagt na bestemming € 171.000 voordelig. Onderstaand de belangrijkste verschillen:

|  | Incidenteel / Structureel | Nadeel/ Voordeel | Bedrag x € 1.000 |
|--|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>Verschillenanalyse op hoofdlijnen</b> |                           |                  |                  |
| Incidentele budgetten                    | incidenteel               | Voordeel         | 10               |
| pensioenen (voormalige) wethouders       | incidenteel               | Voordeel         | 158              |
| Overige verschillen                      | Incidenteel               | Voordeel         | 3                |
| <b>Totaal afgerond</b>                   |                           |                  | <b>171</b>       |

#### Toelichting

##### Incidentele budgetten voordeel € 10.000

Door de raad zijn in 2021 incidentele budgetten beschikbaar gesteld. Van de niet benutte middelen wordt aan de raad voorgesteld deze via resultaatbestemming over te hevelen naar 2022, in totaal € 10.000

Het betreft:

Sponsorbeleid € 10.000

##### Pensioenen wethouders voordeel € 158.000

Jaarlijks wordt berekend hoe hoog de pensioenvoorziening voormalige wethouders dient te zijn. Mede omdat de rente is gestegen.

kan een gedeelte van de aanwezige voorziening vrij vallen. Er is ten gunste van de exploitatie een vrijval van de voorziening geboekt van € 158.000.

##### Overige verschillen, voordeel € 3.000

De overige verschillen (€ 3.000 voordeel) worden niet nader toegelicht.

#### Overzicht mutaties in de reserves

## 1. Bestuur en participatie

| Bestemmingen                                      | Toevoeging reserves |                | Onttrekking reserves |                | Resultaat bestemming |
|---|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
|   | Begroting           | Rekening       | Begroting            | Rekening       |                      |
| Resultaat 2020                                    |                     |                |                      | 273.000        |                      |
| Toevoeging resultaat 2020 conform raadsbesluit    |                     | 273.000        |                      |                |                      |
| Gebiedsfonds                                      |                     |                | 312.000              | 312.000        | 0                    |
| Regiodeal   |                     |                | 205.000              | 204.717        | -283                 |
| Verkiezingen Tweede Kamer                         |                     |                | 68.000               | 68.000         | 0                    |
| Controle brandveiligheid gebouwen en asbestdaken  |                     |                | 34.955               | 0              | -34.955              |
| Dualisering griffier en rekenkamer (2017 en 2018) |                     |                | 19.300               | 5.027          | -14.273              |
| Ter dekking kapitaallasten brandweershuisvesting  |                     |                | 18.431               | 18.431         | 0                    |
|   | <b>0</b>            | <b>273.000</b> | <b>657.686</b>       | <b>881.175</b> | <b>-49.511</b>       |

De mutaties in de reserves Dekking kapitaallasten brandweershuisvesting hebben een structureel karakter, de mutaties van de overige reserves zijn incidenteel

## Pijler 2

### Pijler 2 Zorg

| Zorg  |                |                |                        |                |              |
|---|----------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|
| Overzicht van baten en lasten                         | Rekening       | Begroting      | Begroting na wijziging | Rekening       | Resultaat    |
| (bedragen x € 1.000)                                  | 2020           | 2021           | 2021                   | 2021           |              |
| Lasten  | 31.704         | 26.817         | 32.758                 | 29.835         | 2.923        |
| Baten   | 8.556          | 5.773          | 8.805                  | 7.748          | -1.057       |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-23.147</b> | <b>-21.044</b> | <b>-23.953</b>         | <b>-22.087</b> | <b>1.866</b> |
| <b>Mutaties in reserves</b>                           |                |                |                        |                |              |
| Lasten (= toevoeging)                                 | 2.290          | 19             | 19                     | 1.465          | -1.446       |
| Baten (= onttrekking)                                 | 2.730          | 34             | 825                    | 1.645          | 820          |
| <b>Resultaat mutaties reserves</b>                    | <b>440</b>     | <b>16</b>      | <b>806</b>             | <b>179</b>     | <b>-627</b>  |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                         | <b>-22.707</b> | <b>-21.029</b> | <b>-23.147</b>         | <b>-21.907</b> | <b>1.239</b> |

### Verschillenanalyse

Het resultaat van pijler Zorg bedraagt na bestemming € 1.239.000 voordelig. Onderstaand de belangrijkste verschillen:

|  | Incidenteel / Structureel | Nadeel/ Voordeel | Bedrag x € 1.000 |
|--|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>Verschillenanalyse op hoofdlijnen</b>   |                           |                  |                  |
| Incidentele budgetten                      | incidenteel               | Voordeel         | 381              |
| Salarissen, doorberekening naar taakvelden | incidenteel               | Voordeel         | 244              |
| Participatiewet, incl BBZ                  | incidenteel               | Nadeel           | -239             |
| TOZO                                       | incidenteel               | Voordeel         | 70               |
| Minimabeleid, inclusief TONK               | incidenteel               | Voordeel         | 206              |
| Jeugdwet                                   | incidenteel               | Voordeel         | 518              |
| WMO nieuw (exclusief Beschermd wonen)      | incidenteel               | Nadeel           | -360             |
| WMO nieuw beschermd wonen                  | incidenteel               | Voordeel         | 442              |
| WMO oud                                    | incidenteel               | Nadeel           | -169             |
| Jeugdgezondheidszorg                       | incidenteel               | Voordeel         | 69               |
| Overige verschillen                        | incidenteel               | Nadeel           | 77               |
| <b>Totaal afgerond</b>                     |                           |                  | <b>1239</b>      |

### Toelichting

#### Incidentele budgetten voordeel € 381.000

Door de raad zijn in 2021 incidentele budgetten beschikbaar gesteld. Van de niet benutte middelen wordt aan de raad voorgesteld deze via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021, in totaal € 381.000.

Het betreft:

|   |           |
|---|-----------|
| - Voorliggend veld preventieve aanpak       | € 240.000 |
| - Samen maak je de route experimenteren SD  | € 35.000  |
| - DU versterken aanbod mensen met dementie  | € 50.000  |
| - Versterking anti-discriminatievoorziening | € 10.000  |
| - DU gezond in de stad                      | € 7.000   |
| - DU Dak- en thuisloosheid                  | € 32.000  |
| - Uitvoering JOGG in Aa en Hunze            | € 7.000   |

#### Salarissen, doorberekening naar de taakvelden binnen pijler Zorg, voordeel € 244.000

Door een lagere toerekening van salarissen naar de diverse taakvelden binnen deze pijler, ontstaat

een voordeel van € 244.000.

Het voordeel betreft m.n. Openbaar basisonderwijs (€ 43.000 voordelig), Samenkracht en burgerparticipatie (€ 94.000 voordelig), Wijkteams (€ 82.000 voordelig), Maatwerkdienstverlening 18- (€ 15.000 voordelig)

Voor een nadere toelichting zie pijler 5

#### **Participatiewet, inclusief BBZ nadeel € 239.000**

Wij hebben een gebundelde uitkering van het ministerie ontvangen van € 5.508.000, begroot was een bedrag aan inkomsten van € 5.730.000 (nadeel € 222.000). Overige verschillen (€ 17.000 nadeel). In de najaarsnota was reeds een incidenteel voordeel opgenomen van € 900.000

#### **TOZO, voordeel € 70.000**

Over 2021 ontvangen we nog een bedrag voor de uitvoeringsgelden van de TOZO terug van de WPDA (€ 70.000 voordeel)

#### **Minimabeleid, inclusief TONK uitkering voordeel € 206.000**

Voor de TONK (regeling Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten) hebben we in de begroting een bedrag opgenomen van € 203.000, de uitvoering hiervan heeft plaatsgevonden door de WPDA, de werkelijke kosten zijn € 61.000 (€ 142.000 voordeel), de overige voordelen binnen het minimabeleid (€ 61.000 voordeel)

#### **Jeugdwet voordeel € 518.000**

Er is bij de begroting 2022 rekening gehouden met extra lasten voor jeugdhulp ad € 1.000.000. Door de in 2021 toegekende extra rijksmiddelen was dit bedrag niet geheel benodigd. Een bedrag ad € 518.000 blijft over en kan terug naar de algemene middelen.

#### **WMO nieuw (exclusief Beschermd wonen) nadeel € 360.000**

We zien als gevolg van de vergrijzing en de invoering van het abonnementsstarief een stijging van de kosten met name op het gebied van de schoonmaakhulp.

#### **WMO nieuw beschermd wonen voordeel € 442.000**

In verband met de overgang van cliënten van beschermd wonen naar de WLZ, is er een incidenteel voordeel ontstaan bij beschermd wonen (€ 442.000 voordeel)

Het voordeel is incidenteel omdat de rijksvergoeding voor beschermd wonen in 2022 hierop zal worden aangepast.

#### **Jeugdgezondheidszorg, voordeel € 69.000.**

Dit onderdeel wordt uitgevoerd door de GGD en Icare. Bij beide partijen ontstaat een voordeel

in de aantallen kinderen, toevoegingen vanwege extra rijksmiddelen en teruggave vanuit het BTW compensatiefonds. Een deel lijkt structureel van aard.

#### **Overige verschillen, voordeel € 77.000**

De overige verschillen (€ 77.000 voordeel) worden niet nader toegelicht.

#### **Overzicht mutaties in de reserves**

| Bestemmingen                                    | Toevoeging reserves |          | Onttrekking reserves |          | Resultaat bestemming |
|---|---------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
|   | Begroting           | Rekening | Begroting            | Rekening |                      |
| Resultaat 2020                                  |                     | 862.111  |                      | 567.593  |                      |
| Toevoeging resultaat 2020 conform raadsbesluit  |                     | 567.593  |                      |          |                      |
| Onttrekking resultaat 2020 conform raadsbesluit |                     |          |                      | 862.111  |                      |

|  |               |                  |                |                  |
|--|---------------|------------------|----------------|------------------|
| Voorschoolse voorzieningen peuters                 |               | 27.353           | 0              | -27.353          |
| Laaggeletterdheid (2018 en 2019)                   |               | 10.000           | 10.000         | 0                |
| Reserveren MFC De Spil, onderwijsfunctie           | 18.783        |                  |                | 18.783           |
| Budget asielstroom (2017)                          |               | 119.862          | 26.991         | -92.871          |
| Vrijwilligersbeleid                                |               | 5.000            | 5.000          | 0                |
| Versterking armoede- en schuldenbeleid             |               | 29.143           | 14.833         | -14.310          |
| Uitvoering JOGG in Aa en Hunze                     |               | 20.330           | 20.330         | 0                |
| Uitvoeringskosten Sociaal domein structurele taken |               | 71.450           | 0              | -71.450          |
| Beschut werken (nieuw) vanuit re-integratie        |               | 13.698           | 0              | -13.698          |
| Voorliggend veld, prevnetieve aanpak               | 35.460        | 175.160          | 103.513        | -107.107         |
| DU Dak- en thuisloosheid                           |               | 18.000           | 0              | -18.000          |
| DU Gezond in de stad                               |               | 7.000            | 0              | -7.000           |
| Doorontwikkeling sturing en regie                  |               | 164.301          | 0              | -164.301         |
| Preventie, versterking voorliggend veld            |               | 129.308          | 0              | -129.308         |
| Dekking kapitaallasten MFC Gieterveen              |               | 3.711            | 3.711          | 0                |
| Dekking kapitaallasten verbouw Dr. Nassaucollege   |               | 30.371           | 30.496         | 125              |
| Dekking kapitaallasten hekwerk OBS Gieten          |               | 256              | 0              | -256             |
|  | <b>18.783</b> | <b>1.465.164</b> | <b>824.943</b> | <b>1.644.578</b> |
|  |               |                  |                | <b>-626.746</b>  |

De reserves ter dekking van de kapitaallasten zijn structureel, de overige reserves zijn incidenteel

## Pijler 3

### Pijler 3 Economie, werk en recreatie

| Economie, werk en recreatie                           |            |            |                        |               |             |
|---|------------|------------|------------------------|---------------|-------------|
| Overzicht van baten en lasten                         | Rekening   | Begroting  | Begroting na wijziging | Rekening      | Resultaat   |
| (bedragen x € 1.000)                                  | 2020       | 2021       | 2021                   | 2021          |             |
| Lasten  | 1.242      | 978        | 4.023                  | 3.141         | 882         |
| Baten   | 1.706      | 1.914      | 2.090                  | 1.782         | -308        |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>464</b> | <b>937</b> | <b>-1.933</b>          | <b>-1.359</b> | <b>574</b>  |
| <b>Mutaties in reserves</b>                           |            |            |                        |               |             |
| Lasten (= toevoeging)                                 | 2.231      | 0          | 0                      | 177           | -177        |
| Baten (= onttrekking)                                 | 2.229      | 0          | 2.534                  | 2.378         | -156        |
| <b>Resultaat mutaties reserves</b>                    | <b>-2</b>  | <b>0</b>   | <b>2.534</b>           | <b>2.201</b>  | <b>-333</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                         | <b>462</b> | <b>937</b> | <b>602</b>             | <b>842</b>    | <b>240</b>  |

### Verschillenanalyse

Het resultaat van pijler Economie, werk en recreatie bedraagt na bestemming € 240.000 voordelig. Onderstaand de belangrijkste verschillen:

|  | Incidenteel / Structureel | Nadeel/ Voordeel | Bedrag x € 1.000 |
|--|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>Verschillenanalyse op hoofdlijnen</b>   |                           |                  |                  |
| Incidentele budgetten                      | incidenteel               | Voordeel         | 230              |
| Salarissen, doorberekening naar taakvelden | incidenteel               | Voordeel         | 52               |
| Toeristenbelasting                         | incidenteel               | nadeel           | -109             |
| Overige verschillen                        | Incidenteel               | Voordeel         | 67               |
| <b>Totaal afgerond</b>                     |                           |                  | <b>240</b>       |

### Toelichting

#### Incidentele budgetten voordeel € 230.000

Door de raad zijn in 2021 incidentele budgetten beschikbaar gesteld.

Van de niet benutte middelen wordt aan de raad voorgesteld deze via resultaatbestemming over te hevelen naar

2021, in totaal € 230.000 (afgerond)

Het betreft:

- Toekomst vakantieparken € 215.000
- Versterking toerisme en recreatie € 14.000

#### Salarissen, doorberekening naar de taakvelden Economie, werk en recreatie voordeel € 52.000

Door een lagere toerekening van de salarissen naar de diverse taakvelden binnen deze pijler, ontstaat een

voordeel van € 52.000, het voordeel betreft met name Economische promotie algemeen (€ 41.000 voordelig). Zie voor een verdere toelichting pijler 5

#### Toeristenbelasting, nadeel € 109.000

Door het coronavirus zijn (een aantal) accommodaties tijdelijk gesloten geweest hierdoor is het aantal overnachtingen lager uitgevallen.

Bij de rekening is daardoor een nadeel ontstaan bij de toeristenbelasting van € 109.000.

#### Overige verschillen, voordeel € 67.000



Bij de overige verschillen kunnen worden genoemd minder uitgaven voor onderhoud berm sloten (voordeel € 33.000)

minder uitgaven budget Grote projecten (voordeel 26.000), meer uitgaven voor landschapsbeheer (nadeel € 20.000) en overige kleine verschillen

(voordeel € 27.000)

#### Overzicht mutaties in de reserves

| Economie, werk en recreatie                           |                     |                |                      |                  |                      |
|---|---------------------|----------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Bestemmingen  | Toevoeging reserves |                | Onttrekking reserves |                  | Resultaat bestemming |
|   | Begroting           | Rekening       | Begroting            | Rekening         |                      |
| Resultaat 2020  |                     | 11.404         |                      | 165.732          |                      |
| Toevoeging resultaat 2020 conform raadsbesluit        |                     | 165.732        |                      |                  |                      |
| Onttrekking resultaat 2020 conform raadsbesluit       |                     |                |                      | 11.404           |                      |
| Vitalisering vakantieparken                           |                     |                | 110.250              | 60.250           | -50.000              |
| Actualisatie economische koersnota                    |                     |                | 3.883                | 1.407            | -2.476               |
| Recreatie en toerisme algemeen                        |                     |                | 21.742               | 6.188            | -15.554              |
| Medewerker C&A Drentse Aa                             |                     |                |                      | 14.000           | 14.000               |
| Versterking toerisme en recreatie (2019)              |                     |                | 52.762               | 52.762           | 0                    |
| Aanleg glasvezel (2019)                               |                     |                | 2.000.000            | 2.000.000        | 0                    |
| Biodiversiteit  |                     |                | 25.000               | 0                | -25.000              |
| Regiodeal digitalisering vrijetijdseconomie naar 2021 |                     |                | 83.596               | 14.234           | -69.362              |
| Project Bloemrijke akkers                             |                     |                | 5.912                | 5.912            | 0                    |
| Budget vitaal platteland                              |                     |                | 34.041               | 0                | -34.041              |
| Dekking uitvoeringsprogramma Gasselterveld            |                     |                | 197.191              | 46.090           | -151.101             |
|   | <b>0</b>            | <b>177.135</b> | <b>2.534.377</b>     | <b>2.377.978</b> | <b>-333.534</b>      |

De reserves ter dekking van de kapitaallasten zijn structureel, de overige reserves zijn incidenteel

## Pijler 4

### Pijler 4 Voorzieningen leefbaarheid en wonen

| Voorzieningen leefbaarheid en wonen                   |               |               |                        |               |               |
|---|---------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|
| Overzicht van baten en lasten                         | Rekening      | Begroting     | Begroting na wijziging | Rekening      | Resultaat     |
| (bedragen x € 1.000)                                  | 2020          | 2021          | 2021                   | 2021          |               |
| Lasten  | 17.585        | 18.301        | 23.553                 | 18.919        | 4.634         |
| Baten   | 7.747         | 9.101         | 10.462                 | 9.366         | -1.096        |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-9.838</b> | <b>-9.200</b> | <b>-13.091</b>         | <b>-9.553</b> | <b>3.538</b>  |
| <b>Mutaties in reserves</b>                           |               |               |                        |               |               |
| Lasten (= toevoeging)                                 | 6.553         | 0             | 606                    | 1.334         | -728          |
| Baten (= onttrekking)                                 | 6.865         | 113           | 2.865                  | 2.209         | -656          |
| <b>Resultaat mutaties reserves</b>                    | <b>313</b>    | <b>113</b>    | <b>2.259</b>           | <b>875</b>    | <b>-1.384</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                         | <b>-9.525</b> | <b>-9.087</b> | <b>-10.832</b>         | <b>-8.678</b> | <b>2.154</b>  |

### Verschillenanalyse

Het resultaat van pijler Voorzieningen, leefbaarheid en wonen bedraagt na bestemming € 2.154.000 voordelig. Onderstaand de belangrijkste verschillen:

| Verschillenanalyse op hoofdlijnen  | Incidenteel / Structureel | Nadeel/ Voordeel | Bedrag x € 1.000 |
|--|---------------------------|------------------|------------------|
| Incidentele budgetten  | Incidenteel               | voordeel         | 992              |
| Salarissen, doorberekening naar taakvelden   | Incidenteel               | voordeel         | 475              |
| Afschrijving wegen   | Incidenteel               | voordeel         | 65               |
| Bermenonderhoud  | Incidenteel               | voordeel         | 104              |
| Doorberekening BOR taakveld Groen  | Incidenteel               | voordeel         | 328              |
| Boerhoorn afschrijving   | Incidenteel               | voordeel         | 83               |
| Boerhoorn opbrengsten  | Incidenteel               | nadeel           | -151             |
| Resultaat Gasteren 3e fase (grex afgesloten)   | Incidenteel               | voordeel         | 85               |
| Resultaat Eext (grex afgesloten)   | Incidenteel               | Voordeel         | 36               |
| Tussentijdse winstneming Nootgedacht   | Incidenteel               | Voordeel         | 85               |
| AU decembercirculaire 2021; noodlijdende instellingen op het gebied van kunst en cultuur | Incidenteel               | Nadeel           | -46              |
| Overige verschillen  | Incidenteel               | Voordeel         | 98               |
| <b>Totaal afgerond</b>   |                           |                  | <b>2.154</b>     |

### Toelichting

#### Incidentele budgetten voordeel € 992.000

Door de raad zijn in 2021 incidentele budgetten beschikbaar gesteld.

Van de niet benutte middelen wordt aan de raad voorgesteld deze via resultaatbestemming over te hevelen naar

2021, in totaal € 992.000

Het betreft:

|  |           |
|--|-----------|
| Haalbaarheidsonderzoek acc.Gieten                    | € 50.000  |
| Toren Anloo verv klokkenstoelen herstelwerkzaamheden | € 30.000  |
| Vervangen stalen roeden molen Rolde                  | € 50.000  |
| Knelpunten in de openbare ruimte                     | € 100.000 |
| Schadelijke bermplanten                              | € 86.000  |
| Achterstallig onderhoud watergangen                  | € 33.000  |
| Duurzaamheidsfonds Duurzaamheid en energietransitie  | € 113.000 |
| Duurzaamheidsfonds RREW gelden                       | € 262.000 |

|  |          |
|--|----------|
| Energietransitie juridische ondersteuning handhavingsverzoek windpark                    | € 45.000 |
| RVO subsidie   | € 21.000 |
| Extra inhuur bouwaanvragen   | € 5.000  |
| Brandveiligheid recreatieterreinen tbv inhuur  | € 22.000 |
| Extra inzet ruimtelijk beheer  | € 40.000 |
| Nieuwe omgevingswet  | € 36.000 |
| AU decembercirculaire 2021; noodlijdende instellingen op het gebied van kunst en cultuur | € 46.000 |
| Onderhoud Bruggen (structureel bedrag)   | € 33.000 |
| Wegenbeheersprogramma DG Dialog  | € 20.000 |

#### **Salarissen, doorberekening naar de taakvelden Voorzieningen leefbaarheid en wonen voordeel € 475.000**

Door een lagere toerekening van de salarissen naar de diverse taakvelden binnen deze pijler, ontstaat een voordeel van € 475.000, het voordeel betreft met name Verkeer en vervoer algemeen (€ 133.000 voordelig), Sportaccomodaties algemeen (€ 113.000 voordelig)

Riolering algemeen (€ 55.000 voordelig), milieubeheer (€ 43.000 voordelig) en Wonen en bouwen algemeen (€ 141.000 voordelig) en overige (€ 10.000 nadelig)

Zie voor een verdere toelichting pijler 5.

#### **Afschrijving Wegen, voordeel €65.000**

Door de raad zijn kredieten beschikbaar gesteld voor o.a. fietspaden. Door latere uitvoering ontstaat een voordeel van € 65.000 bij de kapitaallasten

#### **Bermenonderhoud, voordeel € 104.000**

Voor bermonderhoud was de afgelopen jaren zowel structureel als incidenteel budget beschikbaar. Van incidenteel budget hebben we in 2021 bermverharding aangelegd.

Van het exploitatie budget hebben we regulier onderhoud gepleegd (bermverlaging en het opvullen van gaten met granulaat). Wegens prioriteitstelling in de

werkzaamheden is er van dit budget geen bermverharding aangebracht. Hierdoor is incidenteel dit voordeel gerealiseerd.

Vanaf 2022 zal het structureel beschikbare budget volledig worden ingezet voor zowel het aanbrengen van bermverharding als het plegen van regulier onderhoud.

#### **Doorberekening BOR taakveld Groen voordeel € 328.000**

Door een andere verdeelsleutel, begrotingstechnisch, ontstaat hier een voordeel van € 328.000.

In pijler 5 worden de doorberekening als baten geboekt, hier ontstaat dus een nadeel van € 328.000

#### **Afval resultaat € 0**

Het resultaat bij de taakveld Afval is per saldo € 0. Het taakveld Afval liet een positief resultaat zien van € 151.000, dit bedrag is in de voorziening egalisatie

afvalstoffenheffing gestort.

#### **Boerhoorn afschrijving voordeel €83.000**

MFC de Boerhoorn heeft in december 2021 zijn deuren geopend. De afschrijving in de jaarrekening vindt plaats in het jaar na

gereedkoming, dus in 2022. In de begroting was reeds een bedrag opgenomen van € 83.000, dit levert een voordeel op van € 83.000

#### **Boerhoorn opbrengsten nadeel € 151.000**

Door de verbouwing en de corona maatregelen is de verhuur in de Boerhoorn in het grootste deel van 2021 niet mogelijk geweest.

Hierdoor zijn er nadelen ontstaan bij de opbrengsten van de verhuur, de pacht en de kantineopbrengsten. Hierdoor ontstaat

een totaal nadeel van € 151.000

#### **Resultaat Gasteren 3e fase (grex afgesloten) voordeel € 85.000**

De grondexploitatie Gasteren derde fase is per 31 december 2021 afgesloten. Alle kavels zijn verkocht en

alle kosten zijn gemaakt. De grex wordt afgesloten met een positief resultaat van € 85.000. Dit resultaat wordt via het rekeningresultaat

toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf.

#### Resultaat Eext Noord Oost (grex afgesloten) voordeel € 36.000

De grondexploitatie Eext Noord Oost is per 31 december 2021 afgesloten. Alle kavels zijn verkocht en

alle kosten zijn gemaakt. Voor eventuele aanvullende kosten is een bedrag op de balans opgenomen van € 10.000.

De grex wordt afgesloten met een positief resultaat van € 36.000. Dit resultaat wordt via het rekeningresultaat toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf.

#### Tussentijdse winstneming Nooitgedacht voordeel € 85.000

De tussentijdse winstneming op basis van de POC-methode (Percentage of Competition) wordt toegepast bij het complex

Nooitgedacht. Dit levert voor 2021 een voordelig resultaat op van € 85.000. Dit bedrag wordt via het rekeningresultaat

toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf.

#### AU decembercirculaire 2021; noodlijdende instellingen op het gebied van kunst en cultuur nadeel € 46.000

In de algemene uitkering is een bedrag opgenomen voor Lokaal cultuuraanbod van € 46.000. De algemene uitkering is verwerkt in pijler 5

Aan de raad wordt voorgesteld om dit bedrag om dit bij resultaatbepaling te reserveren, dit gebeurt in pijler 4 en staat hierboven genoemd

bij de incidentele budgetten als voordeel.

#### Overige verschillen voordeel € 98.000

De overige verschillen betreffen onder andere monumentenzorg (€ 56.000 voordeel), bibliotheek (€ 71.000 voordeel) en overige verschillen (€ 29.000 nadeel).

#### Overzicht mutaties in de reserves

##### Voorzieningen, leefbaarheid en wonen

| Bestemmingen                                      | Toevoeging reserves |          | Onttrekking reserves |          | Resultaat bestemming |
|---|---------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
|   | Begroting           | Rekening | Begroting            | Rekening |                      |
| Resultaat 2020                                    |                     | 86.807   |                      | 640.923  |                      |
| Toevoeging resultaat 2020 conform raadsbesluit    |                     | 640.923  |                      |          |                      |
| Onttrekking resultaat 2020 conform raadsbesluit   |                     |          |                      | 86.807   |                      |
| Duurzaamheidsfonds (2019) door naar 2020          |                     |          |                      |          | 0                    |
| Duurzaamheidsfonds                                |                     |          | 163.768              | 163.768  | 0                    |
| Energietransitie                                  |                     |          | 10.136               | 6.143    | -3.993               |
| Sociale energieaanpak                             |                     |          | 88.000               | 17.704   | -70.296              |
| Aanleggen openbare oplaadpunten                   |                     |          | 8.303                | 0        | -8.303               |
| Leefbaarheidsfonds                                |                     |          | 76.870               | 29.337   | -47.533              |
| Archeologische verwachtingskaart                  |                     |          | 10.630               | 0        | -10.630              |
| Verenigingsondersteuning Sport Drenthe            |                     |          | 20.000               | 12.500   | -7.500               |
| Achterstalling onderhoud bomen                    |                     |          | 280.447              | 121.833  | -158.614             |
| Subsidieregeling dorpsinatieven vitaal platteland |                     |          | 118.932              | 0        | -118.932             |
| Herinrichting dorpsplein Gasselte                 |                     |          | 21.383               | 2.556    | -18.827              |
| Budget brandveiligheid recreatieterrein           |                     |          | 18.059               | 18.059   | 0                    |
| Dekking ecologisch bermbeheer                     |                     |          | 111.397              | 23.691   | -87.706              |
| Dekking 2e fase Stationsstraat Gieten             |                     |          | 66.638               | 0        | -66.638              |
| Knelpunten in de openbare ruimte                  |                     |          | 102.944              | 61.578   | -41.366              |
| Schadelijke bermenplanten                         |                     |          | 150.721              | 250      | -150.471             |
| DU kerkensie                                      |                     |          | 25.000               | 0        | -25.000              |
| Monumentenzorg (structureel bedrag van 2020)      |                     |          | 12.000               | 12.000   | 0                    |

|  |                |                  |                  |                  |                   |
|--|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Afwaardering Spijkersboorsdijk / Molendijk                           |                |                  | 50.000           | 50.000           | 0                 |
| Noodsteun pakket aandeel gemeente                                    |                |                  | 53.000           | 30.400           | -22.600           |
| Verkeer- en veroversmaatregelen                                      |                |                  | 63.161           | 34.425           | -28.736           |
| Monumenten   |                |                  | 26.000           | 0                | -26.000           |
| DU Bibliotheekmiddelen   |                |                  | 75.000           | 0                | -75.000           |
| Dorpshuizen Corona steun maatregelen                                 |                |                  | 17.000           | 17.000           | 0                 |
| Aanbengen graskeien  |                |                  | 89.070           | 32.425           | -56.645           |
| Toren Anloo  |                |                  | 22.500           | 0                | -22.500           |
| Komgrenzen inrichten conform duurzaam veilig                         |                |                  | 40.000           | 40.000           | 0                 |
| Opstellen woonvisie  |                |                  | 38.408           | 38.408           | 0                 |
| Nieuwe omgevingswet  |                |                  | 63.461           | 63.461           | 0                 |
| Energie armoede bestrijding  |                |                  | 77.629           |                  | -77.629           |
| Klimaatmiddelen: transitievisie Energieloketten                      |                |                  | 25.000           | 0                | -25.000           |
| Klimaatmiddelen: transitievisie Warmte                               |                |                  | 202.000          | 35.116           | -166.884          |
| Klimaatmiddelen: transitievisie Wijkaanpak                           |                |                  | 10.000           |                  | -10.000           |
| Res. herinr openbare ruimte Eekschillersweg (VAR)                    | 87.000         | 87.000           |                  |                  | 0                 |
| Dekking kapitaallasten or Eekschillersweg incidentele onttrekking    |                |                  | 87.000           | 87.000           | 0                 |
| Openbare ruimte Gieten (ontr VAR)                                    |                |                  | 50.000           | 50.000           | 0                 |
| Vorming reserve dekking kapitaallasten herinr openb ruimte Gieten    | 469.000        | 469.000          | 468.491          | 468.491          | 0                 |
| Dekking kapitaal lasten openb ruimte Gieten (aanv inv)               | 50.000         | 50.000           |                  |                  | 0                 |
| Dekking kapitaallasten sportaccommodatie Eexterveen                  |                |                  | 3.125            | 3.125            | 0                 |
| Dekking kapitaallasten riool Gieterweg te Gasselte                   |                |                  | 3.722            | 3.722            | 0                 |
| Dekking kapitaallasten OV Herinrichting Stationsstraat Gieten        |                |                  | 800              | 800              | 0                 |
| Dekking kapitaallasten Herinrichting openbare ruimte Eekschillersweg |                |                  | 2.520            | 2.514            | -6                |
| Dekking kapitaallasten verlichting vv Gasselternijveen               |                |                  | 1.567            | 1.567            | 0                 |
| Dekking kapitaallasten De Goorns zonnepanelen                        |                |                  | 3.171            | 3.171            | 0                 |
| Dekking kapitaallasten De Wendeling zonnepanelen                     |                |                  | 505              | 505              | 0                 |
| Dekking kapitaallasten kunstgrasveld Annen                           |                |                  | 24.844           | 24.844           | 0                 |
| Dekking kapitaallasten fietspad Anloo-Eext                           |                |                  | 7.040            | 0                | -7.040            |
| Dekking kapitaallasten Verkeersm. Spekstoep                          |                |                  | 1.400            | 0                | -1.400            |
| Dekking kapitaallasten fietpad Bosweg-Anloo                          |                |                  | 4.840            | 0                | -4.840            |
| Dekking kapitaallasten fietspad Balloerveld                          |                |                  | 16.000           | 0                | -16.000           |
| Dekking kapitaallasten fietspad Grolloerwal                          |                |                  | 600              | 0                | -600              |
| Dekking kapitaallasten Lutkenend                                     |                |                  | 6.250            | 0                | -6.250            |
| Dekking kapitaallasten Herinr. dorpskern Grolloo                     |                |                  | 6.250            | 0                | -6.250            |
| Dekking kapitaallasten Verkeersm. Zuidlaardwg                        |                |                  | 2.200            | 0                | -2.200            |
| Dekking kapitaallasten installatie 6 woningen                        |                |                  | 9.680            | 9.680            | 0                 |
| Dekking kapitaallasten bouw 6 woningen                               |                |                  | 14.862           | 14.862           | 0                 |
| Dekking kapitaallasten herinr openb ruimte                           |                |                  | 12.975           |                  | -12.975           |
|  | <b>606.000</b> | <b>1.333.730</b> | <b>2.865.299</b> | <b>2.208.665</b> | <b>-1.384.364</b> |

De reserves ter dekking van de kapitaallasten zijn structureel, de overige reserves zijn incidenteel

## Pijler 5 Middelen en ondersteuning

### Pijler 5 Middelen en ondersteuning

| Middelen en ondersteuning                             |               |               |                        |               |             |
|---|---------------|---------------|------------------------|---------------|-------------|
| Overzicht van baten en lasten                         | Rekening      | Begroting     | Begroting na wijziging | Rekening      | Resultaat   |
| (bedragen x € 1.000)                                  | 2020          | 2021          | 2021                   | 2021          |             |
| Lasten  | 12.406        | 10.061        | 12.371                 | 13.448        | -1.077      |
| Baten   | 46.262        | 42.721        | 48.291                 | 48.850        | 558         |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>33.857</b> | <b>32.661</b> | <b>35.920</b>          | <b>35.402</b> | <b>-518</b> |
| <b>Mutaties in reserves</b>                           |               |               |                        |               |             |
| Lasten (= toevoeging)                                 | 2.814         | 0             | 3.104                  | 3.496         | -392        |
| Baten (= onttrekking)                                 | 5.741         | 11            | 4.604                  | 4.811         | 206         |
| <b>Resultaat mutaties reserves</b>                    | <b>2.926</b>  | <b>11</b>     | <b>1.501</b>           | <b>1.315</b>  | <b>-186</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                         | <b>36.783</b> | <b>32.671</b> | <b>37.421</b>          | <b>36.716</b> | <b>-704</b> |

### Verschillenanalyse

Het resultaat van pijler Middelen en ondersteuning bedraagt na bestemming € 704.000 nadelig. Onderstaand de belangrijkste verschillen:

| Verschillenanalyse op hoofdlijnen       | Incidenteel | Nadeel/  | Bedrag      |
|---|-------------|----------|-------------|
|   | Structureel | Voordeel | x € 1.000   |
| Incidentele budgetten                   | Incidenteel | Voordeel | 678         |
| Inhuur extern personeel                 | Incidenteel | Nadeel   | -1049       |
| Bijdrage salarissen uit projecten       | Incidenteel | Nadeel   | -145        |
| Algemene uitkering                      | Incidenteel | Voordeel | 333         |
| Doorberekening BOR taakveld Groen       | Incidenteel | Nadeel   | -328        |
| Hogere kosten SDA belastingen           | Incidenteel | Nadeel   | -114        |
| Gemeentehuis, hogere kosten onderhoud   | Incidenteel | Nadeel   | -77         |
| Automatisering                          | Incidenteel | Nadeel   | -177        |
| Verkoop pand, boekwinst                 | Incidenteel | Voordeel | 71          |
| Verkoop tractor met maai-arm, boekwinst | Incidenteel | Voordeel | 98          |
| Overige verschillen                     | Incidenteel | Voordeel | 6           |
| <b>Totaal afgerond</b>                  |             |          | <b>-704</b> |

### Toelichting

#### Incidentele budgetten voordeel € 678.000

Door de raad zijn in 2021 incidentele budgetten beschikbaar gesteld. Van de niet benutte middelen wordt aan de raad voorgesteld deze via resultaatbestemming over te hevelen naar 2021, in totaal € 678.000

|   |           |
|---|-----------|
| Ondersteuning ivm Corona extra inhuur                       | € 205.896 |
| Rechtskundig advies   | € 17.639  |
| Rechtsmatigheidsverklaring                                  | € 13.440  |
| Strategisch deel informatiebeleidsplan                      | € 4.520   |
| Laadpunt voor elektrische voertuigen                        | € 3.500   |
| Sturing en regie doorontwikkeling organisatie 2021          | € 161.143 |
| Doorontwikkeling buitendienst                               | € 125.000 |
| Project BOR Haalbaarheidsonderzoek huisvesting buitendienst | € 7.443   |
| Nieuwe berekening Woz waarde                                | € 10.000  |

|  |           |
|--|-----------|
| AU decembercirculaire 2021; aanschaf van een applicatie ten behoeve van de Wet inburgering                                     | € 17.000  |
| AU decembercirculaire 2021; reserveren voor het oplossen van problemen op het gebied van de interne en externe dienstverlening | € 112.000 |

### **Salarissen jaarrekening 2021**

Het totale resultaat van de salarissen is in totaal € 185.000 nadelig. Het saldo komt tot stand door het totale structurele reguliere salarisbudget bij alle pijlers (voordeel € 992.000), het bedrag voor inhuur vanuit de vacatureruimte en de flexpot (nadeel € 1.119.000), de ontvangen UWV-gelden (voordeel € 30.000), de taakstelling op de salarissen (voordeel € 58.000), het structureel budget voor het Meerjarig Investeringsprogramma Personeel (MIP) en het MIP-budget incidenteel en de toerekening van salariskosten naar projecten (nadeel € 145.000)

### **Algemene uitkering, voordeel € 333.000**

Het verschil tussen het geraamde bedrag en het werkelijk ontvangen bedrag bedraagt € 462.000 voordelig. Aan de raad wordt voorgesteld om hiervan een bedrag van € 112.000

te reserveren voor de versterking van de gemeentelijke dienstverlening en een bedrag ad € 17.000 voor de ICT t.b.v. de nieuwe wet inburgering. Per saldo is het voordeel in pijler 5 € 333.000.

Daarnaast wordt er aan de raad voorgesteld om een bedrag van € 46.000 te reserveren voor noodlijdende instellingen op het gebied van kunst en cultuur (pijler 4).

Na toevoegingen aan de reserve incidenteel blijft een voordeel van € 287.000 op de algemene uitkering over. Een bedrag van € 80.000 hiervan heeft betrekking op het sociaal domein.

### **Doorberekening BOR taakveld Groen nadeel € 328.000**

Door een andere verdeelsleutel, begrotingstechnisch, is in pijler 4 een voordeel ontstaan van € 328.000.

In pijler 5 worden de doorberekening als baten geboekt, hier ontstaat dus een nadeel van € 328.000

### **Hogere kosten SDA belastingen nadeel € 114.000**

De kosten binnen SDA belastingen zijn hoger dan begroot.

Dit heeft verschillende redenen:

Het project van Kuubs naar vierkante meter en de wijzigingen die daaruit voortkomen, hierdoor is een groter deel van de herwaardering uitbesteed.

De vervanging tussen het oude berichtenverkeer tussen 4WOZ en Civision WOZ berichten. De kosten voor de aanpassing door de softwareleveranciers is tegengevallen.

Daarnaast neemt het aantal bezwaren no cure no pay toe, deze bezwaren zijn veel bewerklijker en er zit altijd een vergoeding aan vast.

Elk jaar worden manieren gezocht om dit te verminderen, zowel landelijk als lokaal lukt het nog niet.

Ook zijn de frictiekosten toegenomen, door structurele uitval door ziekte en is binnen het cluster innen ingezet op verbetering van de onderliggende

samenwerking en een doorontwikkeling van de medewerkers.

### **Gemeentehuis, hogere kosten onderhoud nadeel € 77.000**

De kosten van het onderhoud van het gemeentehuis valt € 77.000 hoger uit dan begroot, dit komt doordat er in verband met corona extra schoonmaakwerkzaamheden

zijn uitgevoerd en klein onderhoud gepleegd is.

### **Automatisering nadeel € 177.000**

De kosten van automatisering vertonen een stijgende lijn. Met name de omzetting van software in eigendom naar software waarvoor jaarlijks licentiekosten worden berekend

is hiervan de oorzaak. Daarnaast zorgen de uitbreiding van personeel (tijdelijk en vast) voor hogere kosten ten behoeve van de werkplek (hardware) en de licenties (software).

Hierteenover staan lagere kapitaallasten a.g.v. een geringer bedrag aan investeringen en door uitstel hiervan. Dit voordeel is echter al in de bestuursrapportage 2021

verwerkt zodat nu alleen het nadeel nog zichtbaar is.

#### Boekwinsten verkoop materiele vaste activa voordeel € 169.000

In 2020 is een stuk grond met pand in Eexterveen gekocht t.b.v het fietspad Annerveenschekanaal-Eexterveen.

Het pand is in 2021 weer verkocht met een boekwinst (€ 71.000 voordeel)

Bij de aankoop van een nieuwe tractor met maai-arm is de oude tractor met maai-arm ingeruild, dit leverde een boekwinst op (€ 98.000 voordeel)

#### Overige verschillen voordeel € 6.000

De overige verschillen (€ 6.000 voordeel) worden niet nader toegelicht.

| Middelen en Ondersteuning                                   |                     |                  |                      |                  |                      |
|---|---------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| Bestemmingen  | Toevoeging reserves |                  | Onttrekking reserves |                  | Resultaat bestemming |
|   | Begroting           | Rekening         | Begroting            | Rekening         |                      |
| Resultaat 2020  |                     | 125.441          |                      | 286.953          |                      |
| Toevoeging resultaat 2020 conform raadsbesluit              |                     | 286.953          |                      |                  |                      |
| Onttrekking resultaat 2020 conform raadsbesluit             |                     |                  |                      | 125.441          |                      |
| Incidenteel sluitend maken begroting 2021 tiv VAR           |                     |                  | 3.315.750            | 3.315.750        | 0                    |
| Incidenteel sluitend maken begroting 2021 tiv VAR           |                     |                  | 238.380              | 238.380          | 0                    |
| Incidenteel sluitend maken begroting 2021 tiv VAR           |                     |                  | 223.485              | 223.485          | 0                    |
| Budgetruimte structureel inc. toevoegen aan de VAR          |                     |                  |                      |                  | 0                    |
| Budgetruimte structureel incidenteel onttrekken a/d VAR     | 1.568.400           | 1.568.400        |                      |                  | 0                    |
| Mutatie budgetruimte correctie amendement fiestverbindingen |                     | 7.200            |                      | 7.200            | 0                    |
| Budgetruimte incidenteel naar VAR Najaarsrapportage         | 1.527.914           | 1.527.914        |                      |                  | 0                    |
| Budgetruimte structureel incidenteel onttrekken a/d VAR     |                     |                  | 7.954                | 7.954            | 0                    |
| Externe ondersteuning Corona doorschuiven naar 2021         |                     |                  | 319.404              | 319.404          | 0                    |
| Stelpost indiv beloningsdifferentiaten                      |                     |                  |                      | 5.298            | 5.298                |
| Nieuwe berekening WOZ-waarde naar 2021                      |                     |                  | 97.000               | 95.956           | -1.044               |
| Budget maatschappelijk vastgoed                             |                     |                  | 52.267               | 24.000           | -28.267              |
| Friciekosten Aa en Hunze stroomt                            |                     |                  | 10.222               | 9.663            | -559                 |
| Programma P&C /Omgevingswet / AndersOmdoen                  |                     |                  | 8.976                | 8.976            | 0                    |
| Informatiebeleidsplan 2019-2022                             |                     |                  | 206.558              | 132.682          | -73.876              |
| Friciekosten SDA / BOR                                      |                     | -20.000          | 63.820               | 7.713            | -36.107              |
| Experimenteren met biodiversiteit                           |                     |                  | 50.151               | 914              | -49.237              |
| Dekking kapitaallasten huisvesting buitendienst             |                     |                  | 6.127                | 6.172            | 45                   |
| Dekking kapitaallasten BGT                                  |                     |                  | 4.400                | 2.058            | -2.342               |
|   | <b>3.103.514</b>    | <b>3.495.908</b> | <b>4.604.494</b>     | <b>4.810.799</b> | <b>-186.089</b>      |

De mutaties van de reserves Dekking kapitaallasten huisvesting Openbare werken en BGT zijn structureel, de overige reserves incidenteel.

#### Totaal resultaat van het programma na bestemming

#### Saldo gewone dienst na bestemming



In het BBV wordt een onderscheid gemaakt in een Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten en na de verwerking van de reserves het Gerealiseerde resultaat.

In het BBV is bepaald dat mutaties van reserves mogen worden uitgevoerd tot aan het bedrag dat door de raad bij de begroting of via begrotingswijziging is vastgesteld.

De overige mutaties dienen deel uit te maken van de resultaatbestemming, welke voorgelegd wordt aan de raad.

Het overzicht van alle pijlers (incl. de pijler Middelen en Ondersteuning) laat het volgende zien:

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| - totaal van alle lasten                              | 70.510.445                        |
| - totaal van alle baten                               | <u>68.432.542</u>                 |
| <b>Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>-2.077.903 nadelig</b>         |
| <br>  |                                   |
| Toevoegingen aan de reserves van alle programma's     | 6.744.937                         |
| Onttrekkingen aan de reserves van alle programma's    | <u>11.923.150</u>                 |
| <b>Mutaties reserves</b>                              | <b><u>5.178.213 voordelig</u></b> |
| <br>  |                                   |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                        | <b>3.100.310 Voordelig</b>        |

## Wet WNT

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op de Gemeente Aa en Hunze. Het voor de Gemeente Aa en Hunze toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 volgens het algemene bezoldigingsmaximum.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

| <b>Gegevens 2021</b>  |                                       |                                       |  |                                 |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------|
| <b>bedragen x € 1</b>   | <b>Mw. Mr. M. Tent</b>                | <b>Dhr. R.L.H. Schoonderbeek</b>      | <b>Mw. H.M. Schulte</b>                    | <b>Mw. Mr. E.P. van Corbach</b> |
| <b>Funcctiegegevens</b>   | Gemeentesecretaris/Algemeen directeur | Gemeentesecretaris/Algemeen directeur | Gemeentesecretaris/Algemeen directeur a.i. | Griffier                        |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021  | 01/01-31/10                           | 01/12-31/12                           | 01/11-30/11                                | 01/01-31/12                     |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1                                     | 1                                     | 1  | 1                               |
| Dienstbetrekking?   | ja                                    | ja                                    | ja   | ja                              |
| <b>Bezoldiging</b>  |                                       |                                       |  |                                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | € 82.035                              | € 8.200                               | € 7.464                                    | € 81.612                        |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | € 15.850                              | € 1.527                               | € 1.422                                    | € 14.942                        |
| <i>Subtotaal</i>  | € 97.885                              | € 9.727                               | € 8.886                                    | € 96.554                        |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum   | € 174.071                             | € 17.750                              | € 17.178                                   | € 209.000                       |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.                                | N.v.t.                                | N.v.t.                                     | N.v.t.                          |
| <b>Bezoldiging</b>  | € 97.885                              | € 9.727                               | € 8.886                                    | € 96.554                        |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.                                | N.v.t.                                | N.v.t.                                     | N.v.t.                          |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.                                | N.v.t.                                | N.v.t.                                     | N.v.t.                          |
| <b>Gegevens 2020</b>  |                                       |                                       |  |                                 |
| <b>bedragen x € 1</b>   | <b>Mw. Mr. M. Tent</b>                | <b>Mw. Mr. E.P. van Corbach</b>       |  |                                 |
| <b>Funcctiegegevens</b>   | Gemeentesecretaris/Algemeen directeur | Griffier                              |  |                                 |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020  | 01/01-31/12                           | 01/01-31/12                           |  |                                 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1                                     | 1                                     |  |                                 |
| Dienstbetrekking?   | ja                                    | ja                                    |  |                                 |
| <b>Bezoldiging</b>  |                                       |                                       |  |                                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | € 98.737                              | € 81.628                              |  |                                 |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | € 17.931                              | € 14.134                              |  |                                 |
| <i>Subtotaal</i>  | € 116.668                             | € 95.762                              |  |                                 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum <sup>10</sup>                                     | € 201.000                             | € 201.000                             |  |                                 |
| <b>Bezoldiging</b>  | € 116.688                             | € 95.762                              |  |                                 |

## Balans en toelichting

### Balans

*Bedragen x €1.000*

| Balans  | Balans 2021 Totaal | Balans 2020 Totaal |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Activa</b>   |                    |                    |
| Vaste Activa  |                    |                    |
| Immateriele vaste activa  |                    |                    |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling  | 0                  | 0                  |
| Materiele vaste activa  |                    |                    |
| Investerings met economisch nut   | 22.941             | 21.566             |
| Investerings met economisch waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven   | 8.091              | 8.362              |
| Investerings met maatschappelijk nut  | 7.397              | 6.358              |
| <b>Totaal Materiele vaste activa</b>  | <b>38.430</b>      | <b>36.286</b>      |
| Financiele vaste activa   |                    |                    |
| Kapitaalverstrekking aan deelnemingen   | 135                | 135                |
| Kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen   | 2                  | 2                  |
| Leningen aan woningbouwcorporaties  | 4                  | 4                  |
| Leningen aan deelnemingen   | 712                | 712                |
| Overige langlopende leningen  | 1.261              | 1.560              |
| <b>Totaal Financiele vaste activa</b>   | <b>2.114</b>       | <b>2.413</b>       |
| <b>Totaal Vaste Activa</b>  | <b>40.544</b>      | <b>38.699</b>      |
| Vlottende Activa  |                    |                    |
| Voorraden   |                    |                    |
| Onderhanden werk en bouwgronden in exploitatie  | 3.737              | 6.730              |
| Uitzettingen < 1 jaar   |                    |                    |
| Vorderingen op openbare lichamen  | 0                  | 96                 |
| Rekening-courant verhouding met Rijk  | 0                  | 0                  |
| Overige vorderingen   | 1.711              | 978                |
| <b>Totaal Uitzettingen &lt; 1 jaar</b>  | <b>1.711</b>       | <b>1.075</b>       |
| Liquide middelen  |                    |                    |
| Banksaldi   | 1.297              | 1.338              |
| Kassaldi  | 3                  | 3                  |
| <b>Totaal Liquide middelen</b>  | <b>1.300</b>       | <b>1.342</b>       |
| Overlopende activa  |                    |                    |
| Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen                    | 0                  | 0                  |
| Overig nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsj | 8.735              | 10.673             |
| <b>Totaal Overlopende activa</b>  | <b>8.735</b>       | <b>10.673</b>      |
| <b>Totaal Vlottende Activa</b>  | <b>15.483</b>      | <b>19.819</b>      |
| <b>Totaal Activa</b>  | <b>56.026</b>      | <b>58.518</b>      |
| <b>Passiva</b>  |                    |                    |
| Vaste Passiva   |                    |                    |
| Eigen Vermogen  |                    |                    |
| Algemene reserve  | 12.600             | 14.000             |
| Algemene reserve Grondbedrijf   | 3.028              | 2.857              |
| Bestemmingsreserves   | 7.194              | 10.295             |
| Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening             | 3.100              | 848                |
| <b>Totaal Eigen Vermogen</b>  | <b>25.922</b>      | <b>28.000</b>      |
| Voorzieningen   |                    |                    |
| Voorzieningen   | 7.848              | 7.176              |
| Vaste Schulden > 1 jaar   |                    |                    |
| Onderhandse lening van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen                     | 100                | 200                |
| Onderhandse lening van binnenlandse banken en overige financiële instellingen                       | 6.391              | 7.182              |
| <b>Totaal Vaste Schulden &gt; 1 jaar</b>  | <b>6.491</b>       | <b>7.381</b>       |
| <b>Totaal Vaste Passiva</b>   | <b>40.261</b>      | <b>42.557</b>      |
| Vlottende Passiva   |                    |                    |
| Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan 1 jaar   |                    |                    |

| Balans   | Balans 2021 Totaal | Balans 2020 Totaal |
|--|--------------------|--------------------|
| Overige kasgeldleningen  | 5.000              | 5.000              |
| Banksaldi  | 1.599              | 1.742              |
| Overige schulden   | 3.757              | 2.241              |
| <b>Totaal Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan 1 jaar</b>                            | <b>10.355</b>      | <b>8.984</b>       |
| Overlopende passiva  |                    |                    |
| verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot bet | 3.094              | 3.520              |
| de van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uikeringen die dienen ter  | 2.315              | 3.457              |
| <b>Totaal Overlopende passiva</b>  | <b>5.410</b>       | <b>6.978</b>       |
| <b>Totaal Vlottende Passiva</b>  | <b>15.765</b>      | <b>15.961</b>      |
| <b>Totaal Passiva</b>  | <b>56.026</b>      | <b>58.518</b>      |

## Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

Tot de vaste activa behoren de Immateriële, de Materiële en de Financiële Vaste Activa.

Het verloop van de vaste activa in 2021 was als volgt:

|  |   |           |           |                   |
|--|---|-----------|-----------|-------------------|
| Boekwaarde per 1 januari 2021          |   |           |           | 38.699.418        |
| <u>Vermeerderingen:</u>                |   |           |           |                   |
|  | Investeringen                                       | 5.066.205 |           |                   |
|  | Verstrekkings geldleningen                          | 87.546    |           |                   |
|  |   |           | 5.153.751 |                   |
| <u>Verminderings:</u>                  |   |           |           |                   |
|  | Onttrekkingen aan de reserves/bijdragen door derden | -         |           |                   |
|  | Aflossingen leningen                                | 386.853   |           |                   |
|  | Afschrijvingen                                      | 1.998.893 |           |                   |
|  | Desinvesteringen/verminderingen 2021                | 923.858   |           |                   |
|  |   |           | 3.309.604 |                   |
|  |   |           |           | 1.844.147         |
| <b>Boekwaarde per 31 december 2021</b> |   |           |           | <b>40.543.567</b> |

In de hierna volgende toelichting worden de posten uit de vaste activa gespecificeerd en nader toegelicht.

#### Materiële Vaste Activa

|   | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investeringen<br>2021 | Desinveste-<br>ringen 2021/<br>verminderingen | Afschrijvingen<br>2021 | Bijdragen<br>derden 2021 | Afwaardering<br>duurz.<br>waardeverm. | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|---|------------------------|-----------------------|---|------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| <b>Investeringen met economisch nut</b> |                        |                       |   |                        |                          |                                       |                          |
| Gronden en terreinen                    | 2.703.620              | 136.919-              | 245.000                                       | -                      | -                        | -                                     | <b>2.321.701</b>         |
| Woonruimten                             | 669.608                | -                     | -   | 26.721                 | -                        | -                                     | <b>642.887</b>           |
| Bedrijfsgebouwen                        | 13.238.888             | 2.589.554             | -   | 710.076                | -                        | -                                     | <b>15.118.366</b>        |



|  |                   |                  |                |                  |   |   |                   |
|--|-------------------|------------------|----------------|------------------|---|---|-------------------|
| Grond-, weg- en waterbouw-<br>kundige werken | 419.220           | -                | -              | 32.742           | - | - | <b>386.478</b>    |
| Vervoermiddelen                              | 520.588           | 273.621          | -              | 99.094           | - | - | <b>695.115</b>    |
| Machines/apparaten/installaties              | 1.874.755         | 356.292          | -              | 410.472          | - | - | <b>1.820.575</b>  |
| Overige materiële vaste activa               | 2.139.455         | 1.387            | -              | 184.700          | - | - | <b>1.956.142</b>  |
| <b>Totaal MVA economisch nut</b>             | <b>21.566.135</b> | <b>3.083.935</b> | <b>245.000</b> | <b>1.463.805</b> | - | - | <b>22.941.265</b> |

| <b>Investerings met economisch nut,<br/>waarvoor ter bestrijding van de<br/>kosten een heffing kan worden<br/>geheven</b> | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investerings<br>2021 | Desinveste-<br>ringen 2021/<br>verminderingen | Afschrijvingen<br>2021 | Bijdragen<br>derden 2021 | Afwaardering<br>duurz.<br>waardeverm. | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|---|------------------------|----------------------|---|------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen  | -                      | -                    | -   | -                      | -                        | -                                     | -                        |
| Woonruimten   | -                      | -                    | -   | -                      | -                        | -                                     | -                        |
| Bedrijfsgebouwen  | 6.591                  | -                    | -   | 1.346                  | -                        | -                                     | <b>5.245</b>             |
| Grond-, weg- en waterbouw-<br>kundige werken  | 6.236.358              | 704.284              | 678.858                                       | 170.576                | -                        | -                                     | <b>6.091.208</b>         |
| Vervoermiddelen   | 50.860                 | -                    | -   | 6.678                  | -                        | -                                     | <b>44.182</b>            |
| Machines/apparaten/installaties   | 165.289                | -                    | -   | 16.799                 | -                        | -                                     | <b>148.490</b>           |
| Overige materiële vaste activa  | 1.903.057              | 4.142                | -   | 104.945                | -                        | -                                     | <b>1.802.254</b>         |
| <b>Totaal MVA econ. nut waarvoor<br/>ter bestrijding van de kosten een<br/>heffing kan worden geheven</b>                 | <b>8.362.154</b>       | <b>708.426</b>       | <b>678.858</b>                                | <b>300.344</b>         | -                        | -                                     | <b>8.091.379</b>         |

De investeringen met economisch nut worden gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering op mindering gebracht. De afschrijving vindt merendeels plaats volgens de lineaire methode.

De afschrijving is gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

| <b>Investerings met maatschappelijk<br/>nut</b> | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investerings<br>2021 | Desinveste-<br>ringen 2021/<br>verminderingen | Afschrijvingen<br>2021 | Bijdragen<br>derden 2021 | Afwaardering<br>duurz.<br>waardeverm. | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|---|------------------------|----------------------|---|------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| <b>Maatschappelijk nut voor 2017</b>            |                        |                      |   |                        |                          |                                       |                          |
| Grond-, weg- en waterbouw-<br>kundige werken    | 2.267.828              | -                    | -   | 152.971                | -                        | -                                     | <b>2.114.857</b>         |
| Machines/apparaten/installaties                 | -                      | -                    | -   | -                      | -                        | -                                     | -                        |
| Overige materiële vaste activa                  | -                      | -                    | -   | -                      | -                        | -                                     | -                        |



|  |                   |                  |                |                  |          |          |                   |
|--|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------|----------|-------------------|
| Subtotaal                                    | 2.267.828         | -                | -              | 152.971          | -        | -        | 2.114.857         |
| <b>Maatschappelijk nut vanaf 2017</b>        |                   |                  |                |                  |          |          |                   |
| Grond-, weg- en waterbouw-<br>kundige werken | 4.090.138         | 1.273.844        | -              | 81.773           |          |          | 5.282.209         |
| Machines/apparaten/installaties              |                   |                  |                |                  |          |          |                   |
| Overige materiële vaste activa               |                   |                  |                |                  |          |          | -                 |
|  | 4.090.138         | 1.273.844        | -              | 81.773           | -        | -        | 5.282.209         |
| Totaal MVA maatschappelijk nut               | 6.357.966         | 1.273.844        | -              | 234.744          | -        | -        | 7.397.066         |
| <b>Totaal Materiële Vaste Activa</b>         | <b>36.286.258</b> | <b>5.066.205</b> | <b>923.858</b> | <b>1.998.893</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>38.429.712</b> |

Investeringen met maatschappelijk nut mochten tot 2017 geactiveerd worden, vanaf 2017 moeten ze geactiveerd worden. In geval van activering wordt het actief lineair afgeschreven.

In de kolom vermeerderingen worden de bruto-investeringen vermeld zoals die in 2021 hebben plaatsgevonden.

In de kolom verminderingen worden enerzijds de onttrekkingen aan de diverse (bestemmings-) reserves vermeld, anderzijds worden de ontvangen investeringsbijdragen van derden hierin weergegeven.

In 2021 zijn er geen afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen bij de Materiële Vaste Activa geweest.

De investeringen in 2021 kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Investeringen met een economisch nut

|  |           |          |
|--|-----------|----------|
| Gronden  |           |          |
| Strategische grondaankopen (correctie<br>voorgaand jaar) | 136.919-  | 136.919- |
| Bedrijfsgebouwen   |           |          |
| Ver- en nieuwbouw MFC De Boerhoorn                       | 2.415.694 |          |
| Aanpassen ruimteakoestiek sporthallen en<br>sportzaal    | 104.439   |          |
| Nieuwbouw basisschool Kameleon Eexterveen                | 55.802    |          |
| Overige investeringen bedrijfsgebouwen < €<br>25.000     | 13.619    |          |





|  |                         |
|--|-------------------------|
|  | <u>2.589.554</u>        |
| Vervoermiddelen  |                         |
| Tractor  | 81.245                  |
| Tractor  | 168.651                 |
| Overige vervoermiddelen < € 25.000                     | <u>23.810</u>           |
|  | 273.706                 |
| Machines, apparaten en installaties                    |                         |
| Maaier arm   | 100.022                 |
| IBP 2019-2022 diverse applicaties                      | 63.130                  |
| Pottinger opraapwagen                                  | 61.943                  |
| Bladzuiger   | 47.268                  |
| Overige machines, apparaten en installaties < € 25.000 | <u>83.929</u>           |
|  | <u>356.292</u>          |
| <b>Totaal investeringen met een economisch nut</b>     | <b><u>3.083.935</u></b> |

Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestijding van de kosten een heffing kan worden geheven

|  |                       |
|--|-----------------------|
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken   |                       |
| Vervanging riolering Julianalaan Gieten  | 544.531               |
| Ov. investeringen grond- weg- en waterbouwkundige werken < € 100.000   | <u>159.753</u>        |
|  | 704.284               |
| Machines, apparaten en installaties  | 0                     |
| Overige materiele vaste activa   |                       |
| Overige investeringen overige materiele vaste activa < € 25.000  | <u>4.142</u>          |
|  | 4.142                 |
| <b>Totaal investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestijding van de kosten een heffing kan worden geheven</b> | <b><u>708.426</u></b> |

Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut vanaf 2017

|   |         |
|---|---------|
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken  |         |
| Openbare verlichting                    | 157.554 |
| Fietspad Annerveenschekanaal-Eexterveen | 224.192 |
| Kwaliteitsimpuls fietspaden             | 73.487  |



|  |               |           |
|--|---------------|-----------|
| Herinrichting openbareruimte centrum Gieten                      | 254.621       |           |
| Fietspad Anloo-Eext (reserve dekking kapitaallasten)             | 132.044       |           |
| Fietspad Bosweg Anloo (reserve dekking kapitaallasten)           | 150.034       |           |
| Herinrichting dorpskern Grolloo (reserve dekking kapitaallasten) | 132.946       |           |
| Fietsverbinding langs N34 naar Bosweg                            | 82.862        |           |
| Overige investeringen GWW werken < € 50.000                      | 66.104        |           |
|  | <u>66.104</u> | 1.273.844 |

**Totaal investeringen met maatschappelijk nut**

**1.273.844**

**Desinvesteringen/verminderingen 2021**

De desinvesteringen in 2021 kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                                     |  |         |
|-------------------------------------|--|---------|
| Verkoop pand Dorpsstraat Eexterveen |  | 245.000 |
|-------------------------------------|--|---------|

De volgende desinvesteringen zijn ingeruild/verkocht maar hadden geen boekwaarde

- Tractor
- Maaikorf
- Maaier
- Kieper als snipperkar

De verminderingen in 2021 kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|   |                |         |
|---|----------------|---------|
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken                                    |                |         |
| Bijdrage uit voorziening GRP voor rioleringsprojecten:                    |                |         |
| Vervangen riolering Julianalaan Gieten                                    | 544.531        |         |
| Overige bijdrage uit voorziening GRP voor rioleringsprojecten < € 100.000 | 134.327        |         |
|   | <u>134.327</u> | 678.858 |

**Totaal desinvesteringen/verminderingen 2021**

**923.858**

**Financiële Vaste Activa**

|                             | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investeringen<br>2021 | Desinveste-<br>ringen 2021 | Afschrijvingen/<br>Aflossingen<br>2021 | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|--|----------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan: |                        |                       |                            |  |                |                          |
| - deelnemingen              | 135.042                | -                     | -                          | -                                      | -              | 135.042                  |



|                                       |                                |                  |               |          |                |                  |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------------|---------------|----------|----------------|------------------|
|                                       | - overige verbonden partijen   | 1.823            | -             | -        | -              | <b>1.823</b>     |
| Leningen aan:                         |                                |                  |               |          |                |                  |
|                                       | - woningbouwcorporaties        | 4.285            | -             | -        | 782            | <b>3.503</b>     |
|                                       | - deelnemingen                 | 712.089          | -             | -        | -              | <b>712.089</b>   |
|                                       | - overige langlopende leningen | 1.559.919        | 87.546        | -        | 386.071        | <b>1.261.395</b> |
|                                       |                                |                  |               |          |                | <b>-</b>         |
| <b>Totaal Financiële Vaste Activa</b> |                                | <b>2.413.159</b> | <b>87.546</b> | <b>-</b> | <b>386.853</b> | <b>-</b>         |
|                                       |                                |                  |               |          |                | <b>2.113.854</b> |

De boekwaarde van de kapitaalverstrekking aan deelnemingen per 31 december 2021 is als volgt te specificeren:

|  |                |
|--|----------------|
| -Aandelen Waterleidingmaatschappij Drenthe: 64 aandelen à € 50 | 3.200          |
| -Aandelen Enexis   | 22             |
| -Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten: 52.728 aandelen à € 2,50 | 131.820        |
| -Certificaten golfclub Semslanden                              | p.m.           |
|  | <u>135.042</u> |

**Totaal kapitaalverstrekking aan deelnemingen**

**135.042**

De boekwaarde van de kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen per 31 december 2021 is als volgt te specificeren:

|                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| - Waardelen in de Marke van Rolde | <u>1.823</u> |
|-----------------------------------|--------------|

**Totaal kapitaalverstrekking aan overige verbonden partijen**

**1.823**

In 2020 is een hybride lening aan Enexis verstrekt voor een bedrag van € 712.089

**VLOTTENDE ACTIVA**

| <b>Voorraden</b>   | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020       |
|--|-------------------|------------------|
| Onderhanden werk en gereed product, waaronder bouwgronden in exploitatie | <b>3.737.036</b>  | 6.729.690        |
| <b>Totaal voorraden</b>  | <b>3.737.036</b>  | <b>6.729.690</b> |



Onderhanden werk en gereed product, waaronder bouwgronden in exploitatie

| Grezen                         | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Vermeerde-<br>ringen 2021 | Verminderen<br>2021 | Vrijval/dotering<br>voorziening | Winstuitname   | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|--------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------|--------------------------|
| - Rolde Zuid (Nooitgedacht)    | 5.592.021              | 629.695                   | 3.588.128           |                                 | 85.000         | <b>2.718.588</b>         |
| - Bedrijventerrein Bloemakkers | 1.118.743              | 34.542                    | 161.312             |                                 |                | <b>991.974</b>           |
| - SWS Oostermoer               | 159.266                | 13.194                    | 145.985             |                                 |                | <b>26.475</b>            |
| - Eext Noordoost               | 43.853                 | 7.533                     |                     |                                 | 36.320         | -                        |
| - Gasteren 3e fase             | 96.488                 | 11.119                    |                     |                                 | 85.369         | -                        |
| <b>Totaal</b>                  | <b>6.729.690</b>       | <b>696.083</b>            | <b>3.895.425</b>    | -                               | <b>206.689</b> | <b>3.737.036</b>         |

| Grezen                         | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Geraamde nog<br>te<br>maken kosten | Geraamde nog<br>te ontv<br>opbrengst | Geraamd<br>eindresultaat<br>(nominale<br>waarde) | Geraamd<br>eindresultaat<br>(contante<br>waarde) |
|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--|--|
| - Rolde Zuid (Nooitgedacht)    | <b>2.718.588</b>         | 5.813.481                          | 8.900.740                            | 368.671  | 340.608  |
| - Bedrijventerrein Bloemakkers | <b>991.974</b>           | 151.569                            | 1.152.992                            | 9.449  | 9.076  |
| - SWS Oostermoer               | <b>26.475</b>            | 42.119                             | 75.000                               | 6.407  | 6.158  |
| - Eext Noordoost               | -                        |                                    |                                      |  |  |
| - Gasteren 3e fase             | -                        |                                    |                                      |  |  |
| <b>Totaal</b>                  | <b>3.737.036</b>         | <b>6.007.169</b>                   | <b>10.128.732</b>                    | <b>384.527</b>                                   | <b>355.842</b>                                   |

Op de boekwaarde zijn de voorzieningen voor de afwaardering van het complex Bloemakkers (€ 300.000) en complex SWS Oostermoer (€193.801) in mindering gebracht. De grezen Eext Noordoost en Gasteren zijn per 31-12-2021 afgesloten. Omtrent de bestemming van het zal door de gemeenteraad in haar vergadering van 30 juni 2022 een besluit worden genomen.

| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar | 31-12-2021       | 31-12-2020 |
|---|------------------|------------|
| Vorderingen op openbare lichamen                              | <b>654.944</b>   | 448.221    |
| Rekening-courantverhouding met het Rijk                       | -                | -          |
| Overige vorderingen   | <b>1.056.059</b> | 626.321    |



|  |         |                   |                   |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| <b>Totaal</b>  |         | <b>1.711.003</b>  | <b>1.074.542</b>  |
| <b>Vorderingen op openbare lichamen</b>  |         | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020        |
| Debiteuren openbare lichamen   | 654.944 |                   |                   |
| Debiteuren openbare lichamen één jaar en ouder   | -       |                   |                   |
|  |         | <b>654.944</b>    | 448.221           |
| <b>Totaal vorderingen op openbare lichamen</b>   |         | <b>654.944</b>    | <b>448.221</b>    |
| <b>Overige vorderingen</b>   |         | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020        |
| Debiteuren   | 858.666 |                   |                   |
| Debiteuren één jaar en ouder   | 59.553  |                   |                   |
|  |         | <b>918.219</b>    | 440.092           |
| Debiteuren belastingen   | 803.873 |                   |                   |
| Debiteuren belastingen één jaar en ouder   | 123.129 |                   |                   |
|  |         | <b>927.002</b>    | 343.533           |
| Subtotaal  |         | <b>1.845.221</b>  | <b>783.625</b>    |
| Voorziening debiteuren (in mindering gebracht op totaal vorderingen)   |         | <b>789.163</b>    | 157.304           |
| <b>Totaal overige vorderingen</b>  |         | <b>1.056.059</b>  | <b>626.321</b>    |
| <b>Overlopende activa</b>  |         | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020        |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel |         | -                 | -                 |
| Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen   |         | <b>8.735.126</b>  | 10.672.772        |
| <b>Totaal overlopende activa</b>   |         | <b>8.735.126</b>  | <b>10.672.772</b> |

De overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen, bestaan met name uit:

|  |                  |
|--|------------------|
| Te verrekenen BTW-compensatiefonds                     | 4.308.284        |
| WPDA Tozo 2021   | 877.499          |
| Kohier Toeristenbelasting 2021                         | 996.264          |
| Nog door te berekenen kosten ihkv SDA                  | 782.511          |
| WPDA afrekening 2021                                   | 93.375           |
| Afrek. extern regisseur Regiodeal                      | 183.226          |
| Beschermd wonen 2021                                   | 663.853          |
| Nog te ontvangen Nedvang PMD/Zwerfafval                | 133.210          |
| Nog te ontvangen algemene uitkering 2021               | 237.943          |
| Vooruitbetaalde VMWare licenties 2022 en 2023          | 81.746           |
| Terug te ontvangen belastingdienst bezwaar loonheffing | 77.964           |
| Nog te ontvangen vergoeding Attenta                    | 93.021           |
| Overige  | 206.229          |
|  | <b>8.735.126</b> |

## Passiva

### Eigen vermogen

| <b>Reserves</b>  | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020        |
|--|-------------------|-------------------|
| Algemene reserve   | <b>12.600.351</b> | 14.000.247        |
| Overige bestemmingsreserves  | <b>7.193.751</b>  | 10.295.043        |
| Totaal reserves  | <b>19.794.102</b> | 24.295.290        |
| Reserve grondbedrijf   | <b>3.027.986</b>  | 2.856.574         |
| Totaal reserves excl. gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening | <b>22.822.088</b> | 27.151.862        |
| Gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening                       | <b>3.100.310</b>  | 848.437           |
| <b>Totaal reserves</b>   | <b>25.922.398</b> | <b>28.000.299</b> |

### Reserves algemene dienst



Het verloop van de reserves van de algemene dienst kan als volgt worden weergegeven:

|   |  |                          |
|---|--|--------------------------|
| Saldo per 1 januari 2021                          |  | 24.295.290               |
| <u>Vermeerderingen</u>                            | Vermeerderingen in het verslagjaar 2021            | <u>3.709.514</u>         |
|   |  | 3.709.514                |
| <u>Verminderingen</u>                             | Aanwending van de reserves in het verslagjaar 2021 | 8.887.727-               |
|   | Resultaat verslagjaar 2020                         | 677.024                  |
| Mutatie in de reserves gedurende verslagjaar 2021 |  | 8.210.703-               |
| <b>Saldo per 31 december 2021</b>                 |  | <b><u>19.794.101</u></b> |

De mutaties in de reserves kunnen als volgt worden weergegeven:

|  | Saldo aan het                | Toevoegingen/onttrekkingen             | Toevoegingen bij het overzicht         | Onttrekkingen bij het overzicht        | Vermindering i.v.m. af-  | Saldo aan het einde van het |
|--|------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------|
| <b>Reserve</b>                             | begin van het begrotingsjaar | uit hoofde van het voorgaande boekjaar | van baten en lasten in de jaarrekening | van baten en lasten in de jaarrekening | schrijving op activa waarvoor een spec. bestemm. res. is gevormd | <b>begrotingsjaar</b>       |
| <b>Algemene reserves</b>                   |                              |  |  |  |  |                             |
| Weerstanddeel Algemene Reserve             | 5.653.166                    |  |  |  |  | <b>5.653.166</b>            |
| Vrije Algemene Reserve (VAR)               | 8.347.082                    | -442.842                               | 3.190.514                              | 4.147.569                              |  | <b>6.947.185</b>            |
| <b>Totaal Algemene reserves</b>            | <b>14.000.248</b>            | <b>-442.842</b>                        | <b>3.190.514</b>                       | <b>4.147.569</b>                       | -  | <b>12.600.351</b>           |
| <b>Bestemmingreserves</b>                  |                              |  |  |  |  |                             |
| Reserve Sociaal Domein                     | 78.898-                      | 78.898                                 |  |  |  | -                           |
| Bovenwijkse voorzieningen                  | 65.155                       |  |  |  |  | <b>65.155</b>               |
| Risico nieuwe sociale wetgeving            | 100.413                      | -37.384                                |  |  |  | <b>63.028</b>               |
| Incidentele dekkingsmiddelen               | 5.577.107                    | 1.054.927                              |  | 4.527.544                              |  | <b>2.104.490</b>            |
| Harmonisatie Bestemmingsplannen            | 25.658                       | -575                                   |  |  |  | <b>25.083</b>               |
| Investeringsregeling Landelijk Gebied      | 5.071                        |  |  |  |  | <b>5.072</b>                |
| Egalisatiereserve groot onderh. schoolgeb. | 132.648                      | 24.000                                 |  |  |  | <b>156.648</b>              |



|   |                   |                  |                  |                  |                |                   |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| Kap.lasten brandweehuisvesting              | 436.924           |                  |                  |                  | 18.431         | <b>418.493</b>    |
| Kap.lasten MFC Gieterveen                   | 109.792           |                  |                  |                  | 3.711          | <b>106.081</b>    |
| Kap.lasten Dr. Nassau College               | 1.092.485         |                  |                  |                  | 30.496         | <b>1.061.989</b>  |
| Kap.lasten sportacc. Eexterveen             | 76.562            |                  |                  |                  | 3.125          | <b>73.437</b>     |
| Kap.lasten riool Gieterweg Gasselte         | 177.923           |                  |                  |                  | 3.722          | <b>174.201</b>    |
| Kap.lasten OV Stationsstr. Gieten           | 12.000            |                  |                  |                  | 800            | <b>11.200</b>     |
| Kap.lasten fietspad Anloo - Eext            | 176.000           |                  |                  |                  |                | <b>176.000</b>    |
| Kap.lasten fietspad Bosweg - Anloo          | 121.000           |                  |                  |                  |                | <b>121.000</b>    |
| Kap.lasten fietspad Balloerveld             | 400.000           |                  |                  |                  |                | <b>400.000</b>    |
| Kap.lasten fietspad Grolloerwal             | 15.000            |                  |                  |                  |                | <b>15.000</b>     |
| Kap.lasten Lutkend Gasselte                 | 250.000           |                  |                  |                  |                | <b>250.000</b>    |
| Kap.lasten Dorpskern Gasselte               | 250.000           |                  |                  |                  |                | <b>250.000</b>    |
| Kap.lasten Snelh.remm. maatreg. Zdlweg      | 55.000            |                  |                  |                  |                | <b>55.000</b>     |
| Kap.lasten Snelh.remm. maatreg. Spekst.     | 35.000            |                  |                  |                  |                | <b>35.000</b>     |
| Kap.lasten herinr. openb. ruimte Eeksch.weg | 150.000           |                  |                  | 87.000           | 2.514          | <b>60.486</b>     |
| Kap.lasten huisv. Openbare Werken           | 158.495           |                  |                  |                  | 6.128          | <b>152.367</b>    |
| Kap.lasten BGT                              | 19.235            |                  |                  |                  | 2.058          | <b>17.177</b>     |
| Kap.lasten verlichting vv Gasselternijvn    | 28.206            |                  |                  |                  | 1.567          | <b>26.639</b>     |
| Kap.lasten zonnepanelen De Goorns           | 28.542            |                  |                  |                  | 3.171          | <b>25.371</b>     |
| Kap.lasten zonnepanelen Wendeling           | 4.554             |                  |                  |                  | 505            | <b>4.049</b>      |
| Kap.lasten kunstgrasveld Annen              | 224.488           |                  |                  |                  | 24.844         | <b>199.644</b>    |
| Kap.lasten install. soc. huurwoningen       | 96.800            |                  |                  |                  | 9.680          | <b>87.120</b>     |
| Kap.lasten bouw soc. huurwoningen           | 549.882           |                  |                  |                  | 14.862         | <b>535.020</b>    |
| Kap. Lasten OR Centrum Gieten               |                   |                  | 519.000          |                  |                | <b>519.000</b>    |
| <b>Totaal Bestemmingsreserves</b>           | <b>10.295.041</b> | <b>1.119.866</b> | <b>519.000</b>   | <b>4.614.544</b> | <b>125.614</b> | <b>7.193.750</b>  |
| <b>Totaal reserves</b>                      | <b>24.295.289</b> | <b>677.024</b>   | <b>3.709.514</b> | <b>8.762.113</b> | <b>125.614</b> | <b>19.794.102</b> |

#### Reserve grondbedrijf

Het verloop van de algemene reserve van het grondbedrijf kan als volgt worden weergegeven:

Saldo aan het begin van het begrotingsjaar

2.856.574

#### Vermeerderingen

Vermeerderingen in het verslagjaar 2021

-

Resultaat verslagjaar 2021

171.413



|   |         |                  |
|---|---------|------------------|
|   | 171.413 |                  |
| <u>Verminderingen</u>                             |         |                  |
| Mutatie in de reserves gedurende verslagjaar 2021 | -       |                  |
|   | -       | 171.413          |
| <b>Saldo per 31 december 2021</b>                 |         | <b>3.027.986</b> |

**Gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening**

|  | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020     |
|--|-------------------|----------------|
| <b>Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening</b> | <b>3.100.310</b>  | <b>848.437</b> |

Het gerealiseerde resultaat volgend uit het Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening is overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording afzonderlijk op de balans opgenomen. Omtrent de bestemming van het resultaat over 2021 zal door de gemeenteraad in haar vergadering van 30 juni 2022 een besluit worden genomen.

**Voorzieningen**

|                                    | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020       |
|------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Totaal van de voorzieningen</b> | <b>7.848.260</b>  | <b>7.175.528</b> |

Het verloop van de voorzieningen gedurende verslagjaar 2021 kan als volgt worden weergegeven:

|                          |  |           |
|--------------------------|--|-----------|
| Stand per 1 januari 2021 |  | 7.175.528 |
|--------------------------|--|-----------|

Vermeerderingen

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Dotaties ten laste van de exploitatie | 2.252.089 |
|---------------------------------------|-----------|

Verminderingen

|                                |           |         |
|--------------------------------|-----------|---------|
| Ten laste van de voorzieningen | 1.579.357 | 672.732 |
|--------------------------------|-----------|---------|

|                                   |  |                  |
|-----------------------------------|--|------------------|
| <b>Stand per 31 december 2021</b> |  | <b>7.848.260</b> |
|-----------------------------------|--|------------------|



De mutaties van de voorzieningen kunnen voor het jaar 2021 als volgt worden weergegeven:

| Voorziening                                  | Saldo begin<br>van het begro-<br>tingsjaar | Toevoegingen     | Aanwendungen     | T.g.v. de<br>rekening<br>van baten +<br>lasten<br>vrijgevallen<br>bedragen | Saldo eind<br>van het be-<br>grotingsjaar |
|--|--|------------------|------------------|--|---|
| Afvalstoffenheffing                          |  | 151.193          |                  |  | <b>151.193</b>                            |
| Wegenonderhoud                               | 682.268                                    | 770.467          | 323.113          |  | <b>1.129.622</b>                          |
| Gemeentelijk Riolerings Plan (G.R.P.)        | 1.474.678                                  | 572.352          | 678.858          |  | <b>1.368.172</b>                          |
| Technisch onderhoud gemeentegebouwen         | 217.343                                    | 194.412          | 247.235          | 18.000   | <b>146.520</b>                            |
| Technisch onderhoud monumenten               | 99.719                                     | 33.799           |                  |  | <b>133.518</b>                            |
| Schilderwerk gemeentegebouwen                | 143.757                                    | 97.293           | 100.336          | 20.000   | <b>120.714</b>                            |
| Schilderwerk monumenten                      | 45.815                                     | 18.925           | 80.121           | 38.000-  | <b>22.619</b>                             |
| Groot onderhoud dorpshuizen                  | 147.802                                    | 60.181           | 27.924           |  | <b>180.059</b>                            |
| Vijveronderhoud                              | 101.662                                    | 51.747           | 39.688           |  | <b>113.721</b>                            |
| Pensioenvoorziening (vm) wethouders          | 3.835.416                                  | 55.113-          | 82.082           |  | <b>3.698.221</b>                          |
| Voorziening groot onderhoud Grevelingskanaal | 427.068                                    | 44.833           |                  |  | <b>471.901</b>                            |
| Voorziening gebiedsfonds windpark Oostermoer | -  | 312.000          |                  |  | <b>312.000</b>                            |
| <b>Totaal voorzieningen</b>                  | <b>7.175.528</b>                           | <b>2.252.089</b> | <b>1.579.357</b> | -  | <b>7.848.260</b>                          |

Voor een nadere toelichting van het doel van de bestedingen en de voeding van de reserves en voorzieningen, wordt verwezen naar de Nota Reserves en Voorzieningen zoals die is vastgesteld door de raad op 17 december 2015

#### Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

| Onderhandse leningen                                     | 31-12-2021       | 31-12-2020       |
|--|------------------|------------------|
| Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | <b>99.825</b>    | 199.657          |
| Binnenlandse banken en overige financiële instellingen   | <b>6.390.756</b> | 7.181.516        |
| <b>Totaal Onderhandse leningen</b>                       | <b>6.490.581</b> | <b>7.381.173</b> |

Onderhandse leningen



Het verloop van de binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen is als volgt:

|                                   |                    |               |                      |
|-----------------------------------|--------------------|---------------|----------------------|
| Saldo per 1 januari 2021          |                    |               | 199.657              |
|                                   | Opgenomen leningen | -             |                      |
|                                   | Aflossingen        | <u>99.832</u> | 99.832-              |
| <b>Saldo per 31 december 2021</b> |                    |               | <b><u>99.825</u></b> |

Het verloop van de binnenlandse banken en overige financiële instellingen is als volgt:

|                                   |                    |                |                         |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|-------------------------|
| Saldo per 1 januari 2021          |                    |                | 7.181.516               |
|                                   | Opgenomen leningen | -              |                         |
|                                   | Aflossingen        | <u>790.760</u> | 790.760-                |
| <b>Saldo per 31 december 2021</b> |                    |                | <b><u>6.390.756</u></b> |

In 2021 is er een bedrag van € 17.498 betaald aan rente voor de langlopende leningen.

De aflossingsverplichting voor 2022 op de vaste schulden met een looptijd > 1 jaar bedraagt € 890.588.

Voor een verdere toelichting wordt tevens verwezen naar de in het jaarverslag opgenomen paragraaf Financiering.

#### VLOTTENDE PASSIVA

| Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan 1 jaar | 31-12-2021        | 31-12-2020       |
|---|-------------------|------------------|
| Overige kasgeldleningen                                     | 5.000.000         | 5.000.000        |
| Banksaldi   | 1.598.642         | 1.742.318        |
| Overige schulden  | 3.756.748         | 2.241.254        |
| <b>Totaal vlottende schulden</b>                            | <b>10.355.390</b> | <b>8.983.572</b> |



De gemeente beschikt over een kredietfaciliteit in rekening-courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten van ongeveer € 5,1 miljoen (kredietlimiet).

|                                |                   |                  |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Overige schulden</b>        | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020       |
| Crediteuren                    | <b>3.756.748</b>  | 2.241.254        |
| <b>Totaal overige schulden</b> | <b>3.756.748</b>  | <b>2.241.254</b> |

|  |                   |                  |
|--|-------------------|------------------|
| <b>Overlopende passiva</b>   | <b>31-12-2021</b> | 31-12-2020       |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen                                      | <b>3.094.212</b>  | 3.520.444        |
| De van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | <b>2.315.398</b>  | 3.457.062        |
| <b>Totaal overlopende passiva</b>  | <b>5.409.609</b>  | <b>6.977.506</b> |

De post verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen is als volgt opgebouwd:

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| WMO /Sociaal domein 2021         | 1.302.817        |                  |
| -Loonheffing gemeentepersoneel   | 872.573          |                  |
| -Salariskosten CAO akkoord       | 231.500          |                  |
| -Regiodeal 2e tranche            | 205.000          |                  |
| -BTW Grondbedrijf                | 101.324          |                  |
| -Nog te betalen inhuur personeel | 101.000          |                  |
| -NMD mbt samenwerking            | 74.436           |                  |
| -Overige                         | 205.561          |                  |
|                                  | <u>3.094.212</u> | <b>3.094.212</b> |

| <b>De van EU-rijk-provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten volgende begrotingsjaren</b> | Saldo aan het begin van het begrotingsjaar | ontvangen bedragen | vrijgevallen bedragen of terugbetalingen | <b>Saldo aan het einde van het begrotingsjaar</b> |
|---|--|--------------------|--|---|
|   | 1-1-2021                                   | 2021               | 2021                                     | <b>31-12-2021</b>                                 |
| Ministerie OCW, Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2023  | 12.395                                     |                    |  | <b>12.395</b>                                     |
| Ministerie OCW, Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2023 2021   |  | 179.753            | 160.421                                  | <b>19.332</b>                                     |



|   |                  |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ministerie SZW, tijd overbr reg zelfstandig ondernemers (TOZO) via WPDA           | 2.717.526        |                  | 2.717.526        | -                |
| Ministerie SZW, tijd overbr reg zelfstandig ondern. (TOZO) 2021 via WPDA          |                  | 1.447.929        | 640.430          | 807.499          |
| Dienst Uitvoering Onderwijs, Nationaal Programma Onderwijs                        |                  | 47.572           |                  | 47.572           |
| Ministerie van VWS, vooruitontvangen PW gelden                                    | 71.219           |                  | 14.243           | 56.976           |
| Ministerie van VWS, Spuk versterking client ondersteuning                         |                  | 50.000           |                  | 50.000           |
| Prov. Drenthe, Halteplan OV   | 149.989          |                  |                  | 149.989          |
| Prov. Drenthe, ISV3 bijdrage centrumplan Gieten                                   | 36.802           |                  |                  | 36.802           |
| Prov. Drenthe, ISV3 bijdr. bodemsanering loc. Vlieghuis                           | 2.202            |                  |                  | 2.202            |
| Prov. Drenthe, subsidie Culturele Impuls 2018                                     | 9.525            |                  |                  | 9.525            |
| Prov. Drenthe, subsidie Culturele Impuls 2019                                     | 1.175            |                  |                  | 1.175            |
| Prov. Drenthe, subsidie Culturele Impuls 2021                                     | -                | 16.175           |                  | 16.175           |
| Provincie Drenthe, subsidie Project SDA Inburgering                               | 187.146          |                  | 187.146          | -                |
| Ministerie van Fin. Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire               | 3.862            | 5.236            |                  | 9.098            |
| Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport, sportakkoord                     | 18.342           |                  | 18.342           | -                |
| Ministerie van VWS, verlenging Spuk sportakkoord+ gezonde leefstijl               |                  | 85.142           |                  | 85.142           |
| Provincie Drenthe, Regiodeal Armoedebestrijding                                   | 77.629           |                  | 50.791           | 26.838           |
| Provincie Drenthe, bijdrage Wijk van de toekomst                                  | 107.512          |                  |                  | 107.512          |
| Provincie Drenthe, bijdrage dorpsinitiatieven 2021                                | 50.000           |                  | 39.784           | 10.216           |
| Provincie Drenthe, bijdrage digitale winkelstraat                                 | 10.000           |                  | 10.000           | -                |
| Provincie Drenthe, Regiodeal Kinderen eerst                                       | 1.740            |                  |                  | 1.740            |
| Provincie Drenthe, verlenging regiodeal 3e tranche kinderen eerst                 |                  | 46.000           | 46.000           | -                |
| Provincie Drenthe, verlenging Regiodeal 3e tranche vroegsignalering               |                  | 247.000          | 60.517           | 186.483          |
| Provincie Drenthe, verlenging regiodeal 5e tranche kinderen eerst                 |                  | 184.000          | 46.000           | 138.000          |
| Provincie Drenthe, spreiding en toegankelijkheid bibliotheken                     |                  | 100.000          |                  | 100.000          |
| Provincie Drenthe, subsidie opstart culturele activiteiten na corona              |                  | 10.000           | 10.000           | -                |
| Provincie Drenthe, subsidie ontwikkeling voormalig gemeentehuis Gasselternijveen  |                  | 88.800           |                  | 88.800           |
| Provincie Drenthe, bijdrage snelheidsremmende maatregelen Gasteren                |                  | 22.500           |                  | 22.500           |
| Provincie Drenthe, bijdrage snelheidsremmende maatregelen Gasselternijveenschmond |                  | 12.500           |                  | 12.500           |
| Provincie Drenthe, bijdrage snelheidsremmende maatregelen AVK en EVK              |                  | 10.000           |                  | 10.000           |
| RVO, bijdrage regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen                 |                  | 44.575           |                  | 44.575           |
| RVO, REWW gelden  |                  | 275.100          | 12.748           | 262.352          |
| <b>Totaal</b>   | <b>3.457.063</b> | <b>2.872.282</b> | <b>4.013.948</b> | <b>2.315.398</b> |

#### Schatkistbankieren



Per 15 december 2013 zijn wij verplicht om deel te nemen aan schatkistbankieren. Overtollige banktegoeden moeten gestationeerd worden bij het rijk. Dit betekent dat iedere dag het positieve tegoed boven het drempelbedrag, wordt overgeboekt naar een aparte rekening bij de rijkschatkist. De over- of onderschrijding wordt op kwartaalbasis berekend. In onderstaand overzicht is te zien dat wij per kwartaal geen overschrijding hebben gehad. Berekening van het drempelbedrag en het gemiddeld bedrag dat wij positief op onze bankrekening hebben gestaan, staat vermeld.

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) |  |             |            |            |            |
|---|--|-------------|------------|------------|------------|
|   |  | Verslagjaar |            |            |            |
| [1]   | Drempelbedrag 1e en 2e kwartaal  | 500,7975    |            |            |            |
|   | Drempelbedrag 3e en 4e kwartaal  | 1335,46     |            |            |            |
|   |  | Kwartaal 1  | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| [2]   | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijk schatkist aangehouden middelen     | -           | -          | 55         | -          |
| [3a] = [1] > [2]  | Ruimte onder het drempelbedrag   | 501         | 501        | 446        | 501        |
| [3b] = [2] > [1]  | Overschrijding van het drempelbedrag   | -           | -          | -          | -          |
| [1] Berekening drempelbedrag  |  |             |            |            |            |
|   |  | Verslagjaar |            |            |            |
| [4a]  | Begrotingstotaal verslagjaar   | 66.773      |            |            |            |
| [4b]  | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen | 66.773      |            |            |            |
| [4c]  | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat         |             |            |            |            |
| [1] = [4b]*0,0075 + [4c]*0,002 met een minimum van €250.000               | Drempelbedrag 1e en 2e kwartaal  | 500,7975    |            |            |            |



|   |  |            |            |            |            |
|---|--|------------|------------|------------|------------|
| [1] = [4b]*0,02 +<br>[4c]*0,002 met een minimum<br>van €1000.000                                | Drempelbedrag 3e en 4e<br>kwartaal   | 1335,46    |            |            |            |
| <b>[2] Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b> |  |            |            |            |            |
|   |  | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| [5a]  | Som van de per dag buiten 's<br>Rijks<br>schatkist aangehouden<br>middelen<br>(negatieve bedragen tellen<br>als nihil) | -          | -          | 5.073      | -          |
| [5b]  | Dagen in het kwartaal  | 90         | 91         | 92         | 92         |
| [2] - [5a] / [5b]   | Kwartaalcijfer op dagbasis<br>buiten 's<br>Rijks schatkist aangehouden<br>middelen                                     | -          | -          | 55         | -          |

#### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In artikel 53 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten is aangegeven dat de gemeente in de toelichting op de balans dient te vermelden, voor welke belangrijke, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen de gemeente voor een aantal toekomstige jaren is verbonden.

|  |  |                   |                |
|--|--|-------------------|----------------|
|  |  | <b>2021</b>       | 2020           |
| Bedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen<br>of garantiestellingen zijn verstrekt: |  |                   |                |
|  | - Natuurlijke personen                   | 924.792           |                |
|  | - Woningcorporaties, bibliotheek, Impuls | 17.421.087        |                |
|  | Totaal                                   | <b>18.345.879</b> | 19.119.065     |
| <b>Verplichting aan gemeentepersoneel eind 2021 voor verlofuren en vakantiegeld college</b>              |  | <b>333.646</b>    | <b>304.497</b> |

#### Gewaarborgde geldleningen

Het bedrag waartoe waarborgen zijn verstrekt voor uitstaande geldleningen aan derden bedraagt per 31 december 2021 € 18.345.879

Conform het BBV is dit bedrag niet in de telling van de balans opgenomen.

Van voornoemd bedrag is het risico voor € 924.792 middels overeenkomsten met de NHG (Nationale Hypotheek Garantie) voor 100% afgedekt. Voor de garantiestellingen van natuurlijke personen geldt dat per 31 december 2006 de overeengekomen obligoconstructie afloopt tussen de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen en de gemeenten.



Vanaf de genoemde datum kan de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen dus geen aanspraak meer doen op de gemeenten in het kader van de afkoopovereenkomst.

Het bedrag van € 17.421.087 betreft leningen waar de gemeente garant voor staat, die aangegaan zijn door verscheidende corporaties en stichtingen.

#### **Huurovereenkomsten**

Leasecontracten

Met Century Autolease is in maart 2016 een meerjarige leaseovereenkomst afgesloten voor 2 Volkswagen Polo's.

Het contract heeft een looptijd van 60 maand en liep af per 23 maart 2021, het contract is daarna met een jaar verlengd.

De verplichting bedraagt per 31 december 2021 € 1.794 (excl. indexering).

Met ingang van 1 augustus 2016 is met de firma Canon Nederland NV een nieuwe huurovereenkomst afgesloten voor de huur van de printers.

Het nieuwe contract heeft een looptijd van 48 maanden en eindigde op 31 juli 2020, dit contract is met vier jaar verlengd tot 31 juli 2024.

De verplichting bedraagt per 31 december 2021 € 76.403 (excl. indexering)

Met ingang van 1 januari 2005 is er een huurcontract afgesloten voor de brandweergarage in Rolde.

Het contract had een looptijd van 10 jaar. Nadat Alescon het object heeft verkocht zijn er door de gemeente met de nieuwe eigenaar onderhandelingen gevoerd over de wijziging van de huurovereenkomst. De nieuwe huurovereenkomst gaat op 1 januari 2015 in voor een duur van 15 jaar tot en met 31 december 2028.

De verplichting bedraagt per 31 december 2021 € 133.717 (excl. indexering).



## Waarderingsgrondslagen

### Inleiding

Onderstaande samenvatting van de grondslagen van waardering en resultaatbepaling is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de in deze jaarrekening gepresenteerde financiële gegevens. De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 29 juni 2017 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld. Ingaande het jaar 2017 zijn de taakvelden volgens het BBV verplicht bij de begroting en de rekening. Een gemeente is zelf vrij om te bepalen welke programma's gehanteerd worden. Ingaande het jaar 2020 is de begroting opgedeeld in 5 pijlers: Pijler 1 Bestuur en participatie; Pijler 2 Zorg; Pijler 3 Economie, werk en recreatie; Pijler 4 Voorzieningen, leefbaarheid en wonen; Pijler 5 Middelen en Ondersteuning. De rekening 2020 is daarin volgend.

### Verslaggeving

Bij onze gemeente wordt bij de planning- en controlcyclus een onderscheid gemaakt in de planningslijn en de verantwoordingslijn. In het kader van het programma AndersOmdoen kent de gemeente Aa en Hunze daarvoor de volgende instrumenten; de begroting, Sturingsmonitor en de Jaarrekening. Daarnaast zijn er de eerste jaren nog een 2-tal bijstellingsmomenten: in juni en in december (Najaarsnota). Het streven is om op termijn dusdanig te begroten dat geen bijstellingsmomenten meer nodig zijn.

### 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 bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de september circulaire van het boekjaar.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

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 en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde 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 opgenomen te worden.

## Balans

### Vaste activa

#### Immateriële vaste activa

##### *Algemeen*

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate te worden verantwoord.

##### *Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio*

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

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

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

#### Materiële vaste activa

##### *Algemeen*

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

##### *Investerings 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.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

- Riolerings: maximaal 60 jaar
- Nieuwbouw woonruimten en schoolgebouwen: 40 jaar
- Nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen: 40 jaar
- Nieuwbouw tijdelijke woonruimten en tijdelijke bedrijfsgebouwen: maximaal 25 jaar
- Renovatie, restauratie en aankoop woonruimten en schoolgebouwen: maximaal 40 jaar
- Renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen: maximaal 40 jaar
- Technische installaties in bedrijfsgebouwen: maximaal 20 jaar
- Telefooninstallaties: 5 jaar
- Automatiseringsapparatuur: maximaal 5 jaar
- Kantormeubilair en schoolmeubilair: 15 jaar
- Zware transportmiddelen: maximaal 10 jaar
- Aanhangwagens, personenauto's en lichte motorvoertuigen: maximaal 10 jaar

Strategische gronden, voorheen Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) onder Materiële vaste 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 1a 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.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut  
Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven.  
De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

### **Financiële vaste activa**

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn - tenzij hierna anders is vermeld - 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 plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

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

### **Vlottende activa**

Voorraden

#### *Grond en hulpstoffen*

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

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 de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen :

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat ;
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

#### *Gereed product*

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

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

#### *Vorderingen*

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen .

### **Vaste passiva**

#### *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 die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake 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 de nominale waarde.

#### *Borg- en Garantstellingen*

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

## Overzicht aard en reden Reserves

### Reserves

| Pijler   | Aard   | Reden   | Voeding / plafond  |
|--|--|---|--|
|  | <b>Algemene reserves</b>                         |   |  |
| Middelen en Ondersteuning                                  | Weerstandsdeel algemene reserve (WAR)            | Weerstandsdeel van de algemene reserves.  | Storting uit de VAR; jaarlijks verhogen met de inflatiecorrectie van de septembercirculaire van het betreffende rekening jaar. Gewenste hoogte 10% van het begrotingstotaal. |
| Middelen en Ondersteuning                                  | Vrije algemene reserve (VAR)                     | Dekking van eenmalige uitgaven niet behorende tot de normale exploitatie van de gemeente.   | Storting van rekeningsoverschotten en overige ontvangsten niet behorende tot de normale exploitatie van de gemeente.   |
| Economie, werk en recreatie / Voorz. Leefbaarheid en Wonen | Algemene reserve grondbedrijf                    | Opvangen risico's ten aanzien van bedrijfsvoering rondom grondexploitaties.   | Voeding door positieve resultaten van afgesloten grondexploitaties en eventueel tussentijdse winstnemingen uit lopende exploitaties.   |
|  | <b>Bestemmingsreserves</b>                       |   |  |
| Middelen en Ondersteuning                                  | Risico's Nieuwe sociale wetgeving ambtenaren     | Reserve ingesteld bij beleidsplan 2001 i.v.m. het eigen risicodragers worden voor WW, WAO, e.d.. Max plafond € 100.000.                             | Aanvulling komt uit algemene middelen.   |
| Economie, werk en recreatie                                | Reserve ILG                                      | Uitvoering geven aan de meerjarenplanning van het Investeringsbudget Landelijk Gebied (PMJP provinciaal meerjarenprogramma's) 2007-2013.            | Reserve wordt niet meer gevoed.  |
| Zorg   | Sociaal Domein                                   | Egalisatie van voor- en nadelen welke ontstaan t.o.v. het vastgestelde budget voor het Sociaal domein.  | Overschotten in de exploitatie.  |
| Voorzieningen, leefbaarheid en Wonen                       | Bovenwijkse voorzieningen                        | Aanleggen, onderhouden en uitbreiding van voorzieningen in de verschillende dorpskernen.  | Wordt na afwikkeling opgeheven   |
| Zorg   | Egalisatiereserve Groot onderhoud schoolgebouwen | Toekomstig onderhoud van de scholen.  | Jaarlijkse bijdrage te ontvangen van CONOD en Stichting PrimAH de bijdrage in het groot onderhoud obv de LONDO-vergoeding.   |
| div  | Reserves Ter dekking kapitaallasten              | Dekking kapitaallasten investeringen.   | Soms uit voorzieningen soms uit de VAR worden middelen ter beschikking gesteld voor dekking kapitaallasten van een investering.  |
| div.   | Incidentele dekkingsmiddelen                     | De in enig jaar beschikbaar gestelde incidentele kredieten voor uitgaven/investeringen die niet nog niet of gedeeltelijk ten uitvoer zijn gebracht. | Beschikbaar gestelde kredieten die nog niet zijn uitgegeven.   |

## Overzicht aard en reden Voorzieningen

### Voorzieningen

| Pijler                               | Aard   | Reden  | Voeding / plafond  |
|--------------------------------------|--|--|--|
| Bestuur en participatie              | Pensioenvoorziening (vm) wethouders          | Voorziening voor toekomstige pensioensverplichtingen aan wethouders.   | Vanuit exploitatie, wordt jaarlijks geactualiseerd of de voorziening toereikend is.  |
| Bestuur en participatie              | Voorziening gebiedsfonds windpark Oostermoer | Met een gebiedsfonds wordt de lokale omgeving gecompenseerd voor de realisatie van een windpark.. Het idee is dat de omgeving niet alleen de lasten moet dragen van een windpark, maar ook moet kunnen delen in de lusten. | In onderling bestuurlijk overleg met Borger-Odoorn is afgesproken om € 500 per opgestelde MW bij te dragen aan het Gebiedsfonds, met een looptijd van 10 jaar. Aa en Hunze draagt € 312.000 bij.   |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Voorziening Vijveronderhoud                  | Om problemen voor de volksgezondheid te voorkomen dient frequent onderhoud aan vijvers plaats te vinden.   | Structurele storting van € 51.000 vanuit de exploitatie.   |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Wegenonderhoud                               | Bekostigen van "grote" onderhoudswerken aan wegen.   | In de begroting wordt jaarlijks in de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen gerapporteerd over de benodigde middelen om de voorziening wegenonderhoud op nivo te houden. Jaarlijks wordt structureel een bedrag toegevoegd (2021 : € 770.000) aan de voorziening wegenonderhoud.                          |
| Economie, werk en recreatie          | Voorziening Groot onderhoud Grevelingskanaal | Voorziening voor toekomstig groot onderhoud, schilderwerk en beschoeiing Grevelingkanaal.  | Bijdrage vanuit de reserve Bruggen en beschoeiingen Grevelingkanaal. Voeding door afkoopsom van de gemeente Groningen.   |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Technisch onderhoud monumenten               | Deze voorziening dient om de jaarlijkse schommelingen in onderhoudskosten van monumenten op te vangen.   | In de exploitatie wordt jaarlijks voor groot onderhoud van monumenten structureel gestort in de voorziening (2021: € 34.000).  |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Schilderwerk monumenten                      | Deze voorziening dient om de jaarlijkse schommelingen in onderhoud schilderwerk van monumenten op te vangen.   | In de exploitatie wordt jaarlijks voor schilderwerk van monumenten structureel gestort in de voorziening (2021: € 28.000).   |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Voorziening Groot onderhoud dorpshuizen      | Opvangen van jaarlijkse schommelingen in onderhoudskosten.   | Jaarlijks € 60.000 vanuit de exploitatie.  |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Egalisatievoorziening Afvalstoffenheffing    | De kosten van afvalstoffen zo gelijkmatig mogelijk te verwerken in de afvalstoffenheffing ter voorkoming van een grote, schoksgewijze verhoging van de afvalstoffenheffing.  | Zowel op begrotings- als op rekeningsbasis wordt het verschil tussen de kosten van huishoudelijke afvalstoffen en de afvalstoffenheffing verrekend met de voorziening (conform BBV)  |
| Voorzieningen, leefbaarheid en wonen | Gemeentelijk rioleringsplan (G.R.P.)         | Egalisatiefonds met als doel ongewenste schommelingen in het rioolrecht te voorkomen en daarnaast "het bekostigen van investeringen met betrekking tot het rioleringsplan".  | Saldo tussen ontvangen rioolrecht en uitgaven in een jaar. Jaarlijks stortingen (rente) nodig om op de juiste hoogte te houden, hiermee is rekening gehouden. Het GRP is op basis van de contante waarde methode. Het incidenteel voordeel op kapitaallasten is jaarlijks toegevoegd aan de voorziening. |
| div.                                 | Technisch onderhoud gemeentegebouwen         | Deze voorziening dient om de jaarlijkse schommelingen in onderhoudskosten van gemeentelijke gebouwen op te vangen.   | In de exploitatie wordt jaarlijk een bedrag voor groot onderhoud als storting in de voorziening opgenomen van € 194.000 De werkelijke uitgaven worden conform BBV rechtstreeks uit de voorziening gehaald.   |
| div.                                 | Schilderwerk gemeentelijke gebouwen          | Deze voorziening dient om de jaarlijkse schommelingen in onderhoud schilderwerk van gemeentelijke gebouwen op te vangen.   | In de exploitatie wordt jaarlijk een bedrag voor schilderwerk gemeentelijke gebouwen een storting in de voorziening opgenomen van € 97.000. De werkelijke uitgaven worden conform BBV rechtstreeks uit de voorziening gehaald.   |

### Bijlage met verantwoordingsinformatie Specifieke Uitkeringen (SiSa)

### Bijlage met verantwoordingsinformatie Specifieke Uitkeringen (SiSa)

Gemeentes, provincies en gemeenschappelijke regelingen ontvangen van het rijk specifieke uitkeringen waarover verantwoording dient te worden afgelegd.

Verantwoording van de ontvangen specifieke uitkeringen, vindt plaats via SiSa (Single information Single Audit), middels een door het Rijk voorgeschreven Bijlage.

Per specifieke uitkering wordt gerapporteerd aan de hand van door het rijk opgestelde indicatoren. De medeoverheden moeten de jaarstukken uiterlijk per 15 juli van het jaar volgend op het verslagjaar via het internet verzenden naar het CBS.

Het CBS beoordeelt de aanlevering op tijdigheid en volledigheid en verzorgt bij correcte aanlevering daarna de doorzending van de specifieke uitkeringen met de indicatoren naar de desbetreffende ministeries en medeoverheden. Voor het huidige verslagjaar dient de gemeente verantwoording middels het SiSa af te leggen voor:

| <b>Naam Specifieke Uitkering</b>  | <b>Ontvangen van</b>                   |
|---|--|
| Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen  | Veiligheidsregio Drenthe               |
| Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek  | Rijk                                   |
| Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen   | Rijksdienst voor Ondernemend Nederland |
| Regeling reductie energiegebruik woningen   | Rijksdienst voor Ondernemend Nederland |
| Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire | Rijk                                   |
| Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)  | Rijk                                   |
| Regelingen specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen   | Rijk                                   |

|  |  |
|--|--|
| Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie  | Rijksdienst voor<br>Ondernemend<br>Nederland |
| Gebundelde uitkering op grond van art. 69<br>Participatiewet gemeentedeel 2021   | Rijk   |
| Gebundelde uitkering op grond van art. 69 Participatiewet totaal 2020  | Rijk   |
| Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief<br>levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2020 | Rijk   |
| Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief<br>levensonderhoud beginnende zelfstandigen) totaal 2020       | Rijk   |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) –<br>deel openbaar lichaam 2021                        | Rijk   |
| Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)<br>Totalen 2020  | Rijk   |
| Kwijtschelden publieke schulden SZW -domein hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslagaffaire gemeentedeel                 | Rijk   |
| Specifieke uitkering stimulering Sport   | Rijk   |
| Lokale Sportakkoorden  | Rijk   |
| Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden  | Rijk   |
| Specifieke uitkering clientondersteuning   | Rijk   |



---

Uitvoeringsregeling BDU Verkeer en vervoer (Drenthe) SiSa tussen medeoverheden provinciale middelen Drenthe

Provincie Drenthe

---

Brede doeluitkering verkeer en vervoer, (SiSa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking en of verordening

Provincie Drenthe

---

Regiodeal Zuid en Oost Drenthe

Provincie Drenthe

---

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

| Verstrekker   | Uitkeringscode   | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger  | Indicator   | Indicator   | Indicator  | Indicator  | Indicator   | Indicator |
|---|--|--|---|---|--|--|---|-----------|
| JenV  | A12B   | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangs bewijzen<br><br>Veiligheidsregio's                        | Naam veiligheidsregio   | Besteding (jaar T)  | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                               | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |           |
|   |  |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: A12B/01</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: A12B/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: A12B/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: A12B/04</i>         | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: A12B/05</i>                          |           |
|   |  |  | Veiligheidsregio Drenthe  | € 21.875  | Ja   | € 21.875   | Nee   |           |
| FIN   | B2   | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br><br>Gemeenten                              | 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) |           |
|   |  |  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/01</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/02</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/03</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/04</i>                | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: B2/05</i>                            |           |
|   |  |  | € 0   | 14  | 19   | € 0  | € 0   |           |
|   |  |  | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2   | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22             | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |   |           |
|   |  |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: B2/06</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: B2/07</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: B2/08</i>   |  |   |           |
| Ja  | Ja   | Nee  |   |   |  |  |   |           |
| <b>Reeks 1</b><br>Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b> | <b>Reeks 1</b><br>Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b> | <b>Reeks 1</b><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b> | <b>Reeks 1</b><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b> |   |  |  |   |           |
| <i>Aard controle D2</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i>  | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i>   |   |  |  |   |           |

|            |            |   |  |   |  |  |   |   |
|------------|------------|---|--|---|--|--|---|---|
|            |            |   | Indicator:<br>B2/09  | Indicator: B2/10  | Indicator:<br>B2/11  | Indicator: B2/12   |   |   |
|            |            |   | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><br>Aard controle R<br><br>Indicator: B2/13  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: B2/14                                 |  |  |   |   |
|            |            |   | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle R<br><br>Indicator: B2/15   | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: B2/16                     | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle R<br><br>Indicator: B2/17 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: B2/18 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle R<br><br>Indicator: B2/19 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: B2/20 |
|            |            |   | € 5.320  | € 7.220   |  |  |   |   |
|            |            |   | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle R<br><br>Indicator: B2/21 | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: B2/22 |  |  |   |   |
| <b>BZK</b> | <b>C32</b> | <b>Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen</b><br><br>Gemeenten | Beschikkingnummer /naam<br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C32/01   | Besteding (jaar T)<br><br>Aard controle R<br><br>Indicator: C32/02  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C32/03  | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)<br><br>Aard controle D2<br><br>Indicator: C32/04  | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)<br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C32/05      | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C32/06  |
|            |            |   | 1 SUVIS21-01290851   | € 0   | € 0  | Ja   |   | Nee   |

|     |     |   |   |  |   |   |   |   |
|-----|-----|---|---|--|---|---|---|---|
| BZK | C43 | Regeling<br>reductie<br>energiegebruik<br>woningen<br><br>Gemeenten   | Beschikkingnummer/naam  | Besteding (jaar T)   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)  | Aantal bereikte woningen                      | Toelichting                                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                   |
|     |     |   | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C43/01   | Aard controle R<br><br>Indicator: C43/02   | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C43/03   | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C43/04 | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C43/05 | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C43/06 |
|     |     |   | RREW2020-00450760   | € 12.748   | € 12.748  | 0   |   | Nee   |
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)   | Berekening bedrag uitvoeringskosten  | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen  | Eindverantwoording (Ja/Nee)                   |   |   |
|     |     |   | Aard controle R<br><br>Indicator: C62/01  | Aard controle R<br><br>Indicator: C62/02   | Aard controle R<br><br>Indicator: C62/03  | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: C62/04 |   |   |
|     |     |   | 19  | € 2.850  | € 0   | Ja  |   |   |
| OCW | D8  | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)<br><br>Gemeenten   | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)          |   |   |
|     |     |   | Aard controle R<br><br>Indicator: D8/01   | Aard controle R<br><br>Indicator: D8/02  | Aard controle R<br><br>Indicator: D8/03   | Aard controle R<br><br>Indicator: D8/04       |   |   |
|     |     |   | € 158.616   | € 0  | € 0   | € 12.395                                      |   |   |
|     |     | Hieronder per regel één gemeente(codex) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid                            | Hieronder per regel één gemeente(codex) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen               | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid   |   |   |   |
|     |     |   | <b>Bedrag</b>   |  | <b>Bedrag</b>   |   |   |   |
|     |     | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: D8/05  | Aard controle R<br><br>Indicator: D8/06   | Aard controle n.v.t.<br><br>Indicator: D8/07   | Aard controle R<br><br>Indicator: D8/08   |   |   |   |

|      |      |   |   |   |  |   |  |  |
|------|------|---|---|---|--|---|--|--|
|      |      |   | 1   |   |  |   |  |  |
| OCW  | D14  | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld   | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)  |  |  |
|      |      |   | <i>Aard controle R</i>  | <i>Aard controle R</i>  | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle R</i>  |  |  |
|      |      |   | <i>Indicator: D14/01</i>  | <i>Indicator: D14/02</i>  | <i>Indicator: D14/03</i>   | <i>Indicator: D14/04</i>  |  |  |
|      |      |   | € 0   | € 0   | € 0  | € 0   |  |  |
|      |      |   | Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie 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(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen          | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |  |  |
|      |      |   | <i>Aard controle n.v.t.</i>   | <i>Aard controle R</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i>  | <i>Aard controle R</i>  |  |  |
|      |      |   | <i>Indicator: D14/05</i>  | <i>Indicator: D14/06</i>  | <i>Indicator: D14/07</i>   | <i>Indicator: D14/08</i>  |  |  |
|      |      |   | 1   |   |  |   |  |  |
| IenW | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)                | Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie                                    | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen   | Overige bestedingen (jaar T)   | <b>Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen</b>                                    | <b>Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen</b>  |  |
|      |      |   |   |   |  | Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen              | Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen |  |
|      |      |   | <i>Aard controle n.v.t.</i>   | <i>Aard controle R</i>  | <i>Aard controle R</i>   | <i>Aard controle R</i>  | <i>Aard controle R</i>   |  |
|      |      | Provinciale beschikking en/of verordening   |   |   |  |   |  |  |
|      |      | Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen  | <i>Indicator: E27B/01</i>   | <i>Indicator: E27B/02</i>   | <i>Indicator: E27B/03</i>  | <i>Indicator: E27B/04</i>   | <i>Indicator: E27B/05</i>  |  |
|      |      |   | 1   | 201401372-00446989  | € 0  | € 0   |  |  |

|            |           |   | Kopie beschikkingsnummer                           | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie                   | Toelichting  | Eindverantwoording (Ja/Nee)                        |                                      |
|------------|-----------|---|--|--|---|--|--|--------------------------------------|
|            |           |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E27B/06</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E27B/07</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E27B/08</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E27B/09</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E27B/10</i> |                                      |
|            |           |   | 1 201401372-00446989                               | € 0  | € 0   |  | Ja   |                                      |
| <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)<br>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<br/>Indicator: F9/01</i>        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: F9/02</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F9/03</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F9/04</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F9/05</i>   |                                      |
|            |           |   | 1 EAW-20-00821463                                  | € 35.115   | € 35.115  | Ja   |  |                                      |
|            |           |   | 2  |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | 3  |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | 4  |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | 5  |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | 6  |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                        |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F9/06</i>   |  |   |  |  |                                      |
|            |           |   | 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) |
|            |           |   | Gemeente   | Gemeente   | Gemeente  | Gemeente   | Gemeente   | Gemeente                             |

|            |            |   |  |  |  |  |  |  |
|------------|------------|---|--|--|--|--|--|--|
|            |            | 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                     | 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<br>Indicator: G2/01  | Aard controle R<br>Indicator: G2/02  | Aard controle R<br>Indicator: G2/03  | Aard controle R<br>Indicator: G2/04  | Aard controle R<br>Indicator: G2/05  | Aard controle R<br>Indicator: G2/06  |
|            |            |   | € 0  | € 0  | € 0  | € 0  | € 0  | € 0  |
|            |            |   | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud  | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud  | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)   | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                            | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)                     | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden en schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) |
|            |            |   | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/07 | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/08 | Gemeente<br>I.6 Wet werken en inkomen kunstenaars (WWIK)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/09  | Gemeente<br>I.7 Participatiewet (PW)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/10                      | Gemeente<br>I.7 Participatiewet (PW)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/11                        | Gemeente<br>Participatiewet (PW)<br>Aard controle R<br>Indicator: G2/12  |
|            |            | € 0   | € 0  | € 0  | € 0  | € 0  | € 0  |  |
|            |            | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)<br>Gemeente Participatiewet (PW)<br>Aard controle D2<br>Indicator: G2/13 | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2/14  |  |  |  |  |  |
|            |            | € 0   | Nee  |  |  |  |  |  |
| <b>SZW</b> | <b>G2A</b> | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaalaar 2020</b>  | Hieronder per regel één gemeente(codex) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen naast de                                     | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand   | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)  | Besteding (jaar T-1) IOAW  | Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)   | Besteding (jaar T-1) IOAZ  |

|   |  |  | verantwoording<br>sinformatie<br>voor die<br>gemeente<br>invullen | Inclusief<br>geldstroom naar<br>openbaar<br>lichaam                           | Inclusief<br>geldstroom<br>naar openbaar<br>lichaam | Inclusief<br>geldstroom naar<br>openbaar<br>lichaam  | Inclusief<br>geldstroom<br>naar openbaar<br>lichaam  | Inclusief<br>geldstroom<br>naar openbaar<br>lichaam  |  |
|---|--|--|---|---|---|--|--|--|--|
|   | Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1)<br>(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) |  |   | 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>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G2A/01</i>           | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/02</i>                            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/03</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/04</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/05</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/06</i>   |  |
| 1 | 061680 Gemeente Aa En Hunze  | € 4.216.963  |   | € 9.733   | € 361.557   | -€ 1.971   | € 115.724  |  |  |
|   | Hieronder verschijnt de gemeente(cod e) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen  | Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)   | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam                        | Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen        | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam          | Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen                               | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam   | Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)   | Besteding (jaar T-1) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet |
|   |  | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |   | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) |   | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)                    |  | I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)   | I.7 Participatiewet (PW)   |
|   |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G2A/07</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/08</i>                | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/09</i>                            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/10</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/11</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2A/12</i>   |  |  |
| 1 | 061680 Gemeente Aa En Hunze  | € 0  |   | € 172.956   | € 84.287  | € 0  | € 220.579  |  |  |
|   | Hieronder verschijnt de gemeente(cod e) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen   | Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)                   | Inclusief geldstroom naar   |   |   |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |   |   |   |  |
|--|--|--|--|--|---|---|---|--|
|  |  |  | hiernaast de<br>verantwoording<br>sinformatie<br>voor die<br>gemeente<br>invullen  | openbaar<br>lichaam  |   |   |   |  |
|  |  |  | <i>Aard controle<br/>n.v.t.<br/>Indicator:<br/>G2A/13</i>  | I.7<br>Participatiewet<br>(PW)<br><i>Aard controle R<br/>Indicator:<br/>G2A/14</i> |   |   |   |  |
|  |  |  | 1 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze  | € 0  |   |   |   |  |
| <b>SZW</b>   | <b>G3</b>  | <b>Besluit<br/>bijstandverlenin<br/>g zelfstandigen<br/>2004 (exclusief<br/>levensonderhou<br/>d beginnende<br/>zelfstandigen)_g<br/>emeentedeel<br/>2021<br/><br/>Besluit<br/>bijstandverlenin<br/>g zelfstandigen<br/>(Bbz) 2004</b><br><br>Alle gemeenten<br>verantwoorden<br>hier het<br>gemeentedeel<br>over (jaar T),<br>ongeacht of de<br>gemeente in (jaar<br>T) geen, enkele of<br>alle taken heeft<br>uitbesteed aan<br>een Openbaar<br>lichaam opgericht<br>op grond van de<br>Wgr. | Besteding (jaar<br>T)<br>kapitaalverstre<br>kking  | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstre<br>king (exclusief<br>Rijk)                      | Baten<br>vanwege vóór<br>1 januari 2020<br>verstrek<br>kapitaal<br>(exclusief Rijk) | Besteding (jaar<br>T) Bob                       | Baten (jaar T)<br>Bob (exclusief<br>Rijk)           | Besteding<br>(jaar T)<br>onderzoeks<br>kosten<br>artikel 52,<br>eerste lid,<br>onderdeel<br>b, Bbz<br>2004 (Bob) |
|  |  |  | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator:<br/>G3/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/02</i>  | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator:<br/>G3/03</i>                                 | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator:<br/>G3/05</i> | <i>Aard<br/>controle R<br/>Indicator:<br/>G3/06</i>  |
|  |  |  | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   | € 0   | € 0  |
|  |  |  | BBZ vóór 2020<br>–<br>levensonderho<br>ud (exclusief<br>BOB)   | BBZ vóór 2020<br>–<br>kapitaalverstre<br>king (exclusief<br>BOB)                   | BBZ vóór 2020<br>–<br>levensonderho<br>ud en<br>kapitaalverstre<br>kkingen (BOB)    | BBZ vanaf 2020<br>–<br>kapitaalverstrekk<br>ing | Volledig<br>zelfstandige<br>uitvoering<br>(Ja/Nee)  |  |
| Gederfde<br>baten die<br>voortvloeien uit<br>kwijschelden<br>schulden<br>levensonderho<br>ud BBZ in (jaar<br>T) (exclusief<br>BOB) | Gederfde baten<br>die voortvloeien<br>uit kwijschelden<br>van<br>achterstallige<br>betalingen<br>kapitaalverstre<br>kingen BBZ in<br>(jaar T)<br>(exclusief BOB) | Gederfde baten<br>die voortvloeien uit<br>kwijschelden<br>schulden<br>levensonderho<br>ud BBZ en<br>achterstallige<br>betalingen<br>kapitaalverstre<br>kkingen BOB<br>in (jaar T)  | Gederfde baten<br>die voortvloeien<br>uit kwijschelden<br>van<br>achterstallige<br>betalingen<br>kapitaalverstrekk<br>ingen BBZ in<br>(jaar T) |  |   |   |   |  |
| <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator:<br/>G3/07</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/08</i>  | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator:<br/>G3/09</i>  | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator: G3/10</i>  | <i>Aard controle<br/>n.v.t.<br/>Indicator:<br/>G3/11</i>                           |   |   |   |  |
| € 0  | € 0  | € 0  | € 0  | Nee  |   |   |   |  |
| <b>SZW</b>   | <b>G3A</b>   | <b>Besluit<br/>bijstandsverleni</b>  | Hieronder per<br>regel één   | Besteding (jaar<br>T-1)  | Baten (jaar T-<br>1)  | Baten (jaar T-1)<br>vanwege vóór 1              | Besteding<br>(jaar T-1) Bob                         | Baten (jaar<br>T-1) Bob  |

|            |           |  |   |   |   |   |   |   |   |
|------------|-----------|--|---|---|---|---|---|---|---|
|            |           | <p><b>ng zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020</b></p> <p><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b></p> <p>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)</p> | <p>gemeente(cod e) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen</p>   | <p>kapitaalverstreking</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i></p>   | <p>kapitaalverstreking (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i></p> | <p>januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i></p> | <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i></p> | <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i></p> | <p>(exclusief Rijk)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i></p> |
|            |           |  |   | <p>1 061680 Gemeente Aa En Hunze</p> <p>€ 41.200</p>  | <p>€ 0</p>  | <p>€ 20.539</p>   | <p>€ 0</p>  | <p>€ 0</p>  |   |
|            |           |  | <p>Hieronder verschijnt de gemeente(cod e) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01</p> <p>In de kolommen hiernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen</p> <p><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i></p> | <p>Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)</p> <p>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam</p> <p><i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i></p> |   |   |   |   |   |
|            |           |  | <p>1 061680 Gemeente Aa En Hunze</p> <p>€ 18.857</p>  |   |   |   |   |   |   |
| <b>SZW</b> | <b>G4</b> | <p><b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021</b></p>   | <p>Welke regeling betreft het?</p>  | <p>Besteding (jaar T) levensonderhoud</p>   | <p>Besteding (jaar T) kapitaalverstreking</p>   | <p>Baten (jaar T) levensonderhoud</p>   | <p>Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)</p>   | <p>Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)</p>  |   |

|  |   |   |  |  |  |   |   |  |
|--|---|---|--|--|--|---|---|--|
| Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over 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.<br/>Indicator: G4/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/02</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/03</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/04</i>      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/06</i> |  |
|  | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  | € 0  | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   |  |
|  | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  | € 0  | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   |  |
|  | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  | € 0  | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   |  |
|  | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   | € 0  | € 0  | € 0  | € 0   | € 0   |  |
|  | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)  | € 0  | € 0  | € 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.<br/>Indicator: G4/07</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/08</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/09</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/10</i> |   |   |  |
|  | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  | 0  | 0  | Nee  |   |   |  |
|  | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  |  | 0  | Nee  |   |   |  |
|  | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  | 0  | 0  | Nee  |   |   |  |
|  | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   | 0  | 0  | Nee  |   |   |  |
|  | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)  | 0  | 0  | Nee  |   |   |  |
|  |   | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden | Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstre |  |   |   |  |

|            |            |   |   |   |  |   |  |   |  |
|------------|------------|---|---|---|--|---|--|---|--|
|            |            |   |   | schulden levensonderhoud Tozo   | kkingen Tozo in (jaar T)   |   |  |   |  |
|            |            |   |   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/11</i>   | <i>Aard controle D2</i><br><i>Indicator: G4/12</i>                           | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/13</i>                                   |  |   |  |
|            |            |   |   | Kopie regeling  | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |  |
|            |            |   |   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G4/14</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/15</i>                            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/16</i>                                   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/17</i>                                | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/18</i>                           |  |
|            |            |   | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  |  |   |  |   |  |
|            |            |   | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  |  |   |  |   |  |
|            |            |   | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  |  |   |  |   |  |
|            |            |   | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   |  |   |  |   |  |
|            |            |   | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)  |  |   |  |   |  |
| <b>SZW</b> | <b>G4A</b> | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020</b>  |   | Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen | Welke regeling betreft het?  | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud  | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstreking   | Baten (jaar T-1) levensonderhoud  | Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (aflossing)   |
|            |            | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr |   |   |  |   |  |   |  |
|            |            |   |   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G4A/01</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G4A/02</i>                      | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4A/03</i>                                  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4A/04</i>                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4A/05</i>                          | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4A/06</i> |

|            |            |  |   |   |  |   |  |  |  |
|------------|------------|--|---|---|--|---|--|--|--|
|            |            |  | 1 | 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze   | Tozo1  | € 1.541.891   | € 449.784  | € 24.208   | € 30.000   |
|            |            |  | 2 | 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze   | Tozo2  | € 323.118   | € 45.000   | € 5.879  | € 0  |
|            |            |  | 3 | 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze   | Tozo3  | € 270.350   | € 20.157   | € 307  | € 0  |
|            |            |  |   | Hieronder<br>verschijnt de<br>gemeente(cod<br>e) conform de<br>keuzes<br>gemaakt bij<br>G4A/01                  | Hieronder<br>verschijnt de<br>keuze regeling<br>(Tozo 1,2, en 3)<br>conform de<br>keuzes gemaakt<br>bij G4B/02                 | Baten (jaar T-<br>1)<br>kapitaalverstre<br>kking (overig)   | Aantal besluiten<br>levensonderhou<br>d (jaar T-1) | Aantal<br>besluiten<br>kapitaalverstre<br>kking (jaar T-<br>1) | Totaal<br>bedrag<br>vorderingen<br>levensonde<br>rhoud (jaar<br>T-1) Tozo 1<br>(i.v.m.<br>verstrekte<br>voorschotte<br>n op Tozo-<br>aanvragen<br>levensonde<br>rhoud<br>welke zijn<br>ingediend<br>vóór 22<br>april 2020) |
|            |            |  |   | In de<br>kolommen<br>hiernaast de<br>verantwoording<br>sinformatie<br>voor die<br>gemeente<br>invullen          |  |   |  |  |  |
|            |            |  |   | <i>Aard controle<br/>n.v.t.<br/>Indicator:<br/>G4A/07</i>   | <i>Aard controle<br/>n.v.t.<br/>Indicator:<br/>G4A/08</i>  | <i>Aard controle<br/>R<br/>Indicator:<br/>G4A/09</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator:<br/>G4A/10</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator:<br/>G4A/11</i>               | <i>Aard<br/>controle R<br/>Indicator:<br/>G4A/12</i>   |
|            |            |  | 1 | 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze   | Tozo1  | € 0   | 379  | 53   | € 22.257   |
|            |            |  | 2 | 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze   | Tozo2  | € 0   | 80   | 9  |  |
|            |            |  | 3 | 061680<br>Gemeente Aa<br>En Hunze   | Tozo3  | € 0   | 95   | 3  |  |
| <b>SZW</b> | <b>G12</b> | <b>Kwijtschelden<br/>publieke<br/>schulden SZW-<br/>domein<br/>hersteloperatie<br/>kinderopvangtoe<br/>slagaffaire_<br/>gemeentedeel</b> |   | Gederfde<br>baten die<br>voortvloeien uit<br>kwijtschelden<br>schulden<br>Bijzondere<br>bijstand in (jaar<br>T) | Gederfde baten<br>die voortvloeien<br>uit kwijtschelden<br>schulden Wet<br>Inburgering van<br>13 september<br>2012 in (jaar T) | Aantal<br>gedupeerden<br>(zoals<br>omschreven in<br>artikel 1 van de<br>Regeling<br>specifieke<br>uitkering<br>compensatie<br>van de kosten<br>die verband<br>houden met<br>het<br>kwijtschelden<br>van publieke<br>schulden<br>binnen het<br>SZW-domein<br>van de<br>hersteloperatie<br>kinderopvangt<br>oeslagaffaire<br>toeslagen) |  |  |  |
|            |            | Alle gemeenten<br>verantwoorden<br>hier het<br>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<br>Indicator: G12/01     | Aard controle R<br>Indicator: G12/02                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G12/03  |  |  |  |
|     |    |  | € 0                                      | € 0   | 19   |  |  |  |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport<br><br>Gemeenten   | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)         | Totale werkelijke berekende subsidie                      |  |  |  |  |
|     |    |  | Aard controle R<br>Indicator: H4/01      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/02                  |  |  |  |  |
|     |    |  | € 89.914                                 | € 132.694   |  |  |  |  |
|     |    |  | Activiteiten                             | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br>Onroerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br>roerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br>overige kosten | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |
|     |    |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/03 | Aard controle R<br>Indicator: H4/04                       | Aard controle R<br>Indicator: H4/05  | Aard controle R<br>Indicator: H4/06  | Aard controle R<br>Indicator: H4/07  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/08   |
|     |    |  | 1 onderhoud                              | € 59.053  | € 59.053   |  | € 0  |  |
|     |    |  | 2 aankoop                                | € 20.675  |  | € 20.675   |  |  |
|     |    |  | 3 dienstverlening door derden            | € 28.406  |  | € 28.406   |  |  |
|     |    |  | 4 beheer en exploitatie                  | € 24.560  |  | € 24.560   |  |  |
|     |    |  | 5  |   |  |  |  |  |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022  | Beschikkingnummer                        | Totaal bedrag volgens beschikking                         | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)   | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)   | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)                               | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)                                       |
|     |    |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/02                  | Aard controle R<br>Indicator: H8/03  | Aard controle R<br>Indicator: H8/04  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/05   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/06   |
|     |    |  | 1 1018827                                | € 35.000  | € 0  | € 0  | € 14.940   | € 1.719  |
|     |    |  | 2 1032407                                | € 85.142  | € 0  | € 21.952   | € 0  | € 21.952   |
|     |    |  | 3  |   |  |  |  |  |
| 4   |    |  |  |   |  |  |  |  |

|            |              |   |   |  |                                      |  |  |             |
|------------|--------------|---|---|--|--------------------------------------|--|--|-------------|
|            |              |   | Kopie beschikkingsnummer  | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |                                      |  |  |             |
|            |              |   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/07  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/08   |                                      |  |  |             |
|            |              |   | 1 1018827   | Nee  |                                      |  |  |             |
|            |              |   | 2 1032407   | Nee  |                                      |  |  |             |
|            |              |   | 3   |  |                                      |  |  |             |
|            |              |   | 4   |  |                                      |  |  |             |
| <b>VWS</b> | <b>H16</b>   | <b>Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden</b>  | Betreft jaar  | Beschikkingsnummer / naam  | Totale besteding                     |  |  |             |
|            |              |   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/01   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/02  | Aard controle R<br>Indicator: H16/03 |  |  |             |
|            |              |   | 1 2020  | SPUKIJZ21023   | € 96.635                             |  |  |             |
|            |              |   | 2 2021  |  |                                      |  |  |             |
|            |              |   | Naam locatie  | Totale toezegging per locatie  | Besteding per locatie                | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend) | Betreft jaar?                                  |             |
|            |              |   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/04   | Aard controle R<br>Indicator: H16/05   | Aard controle R<br>Indicator: H16/06 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H16/07                            | Aard controle R<br>Indicator: H16/08           |             |
|            |              |   | 1 Zwembad De Borghoorns Annen   | € 42.130   | € 42.130                             | € 0  | 2020   |             |
|            |              |   | 2 Zwembad Zwanemeer Gieten  | € 54.505   | € 54.505                             | € 0  | 2020   |             |
| <b>VWS</b> | <b>H21</b>   | <b>Specifieke uitkering cliëntondersteuning</b>             | Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee) | Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht | Besteding (jaar T)                   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                    |             |
|            |              |   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H21/01   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H21/02  | Aard controle R<br>Indicator: H21/03 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H21/04                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H21/05      |             |
|            |              |   | Nee   | Is nog niet gestart  | € 0                                  | € 0  | Nee  |             |
| <b>DRE</b> | <b>DRE2C</b> | <b>Uitvoeringsregeling BDU verkeer en vervoer (Drenthe)</b> | Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie             | Welke regeling betreft het   | Totale besteding (in jaar T)         | Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding          | Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T | Toelichting |

|    |                          | Uitvoeringsregling<br>BDU verkeer en<br>vervoer   |                                 | De besteding<br>in jaar T ten<br>laste van<br>zowel<br>provinciale<br>middelen als<br>overige<br>middelen     |                                | Tussentijds<br>afstemmen<br>van juistheid<br>en<br>volledigheid<br>van de<br>verantwoor-<br>digs-informatie<br>ten laste van<br>zowel<br>provinciale als<br>overige<br>middelen | Hier<br>eventueel<br>opmerkinge<br>n of<br>toelichtinge<br>n |                                     |
|----|--------------------------|---|---------------------------------|---|--------------------------------|---|--|-------------------------------------|
|    |                          | SiSa tussen<br>medeoverheden -<br>provinciale<br>middelen Drenthe                                       | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i> | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i>   | <i>Aard controle<br/>R</i>     | <i>Aard controle R</i>  | <i>Aard controle<br/>n.v.t.</i>                              | <i>Aard<br/>controle<br/>n.v.t.</i> |
|    |                          |   | <i>Indicator:<br/>DRE2C/01</i>  | <i>Indicator:<br/>DRE2C/02</i>  | <i>Indicator:<br/>DRE2C/03</i> | <i>Indicator:<br/>DRE2C/04</i>  | <i>Indicator:<br/>DRE2C/05</i>                               | <i>Indicator:<br/>DRE2C/06</i>      |
| 1  | 201602662-00669396       | Aanleg rotondes bij afritten N34/Annen datum 12-12-2016   |                                 | € 0   |                                |   | € 0  |                                     |
| 2  | 201702485-00731364       | Subsidieverlening - BDU2018 - project snelheidsremmende maatregelen bij diverse kommen datum 12-12-2017 |                                 | € 38.717  |                                |   | € 38.717   |                                     |
| 3  | 201803092-00794375       | Fietsverbinding Amen - Grolloo  |                                 | € 26.194  |                                |   | € 513.204  |                                     |
| 4  | 201803093-00794376       | Fietspad Menweg (Eexterveenschekanaal-Eexterveen)   |                                 | € 210.761   |                                |   | € 413.923  |                                     |
| 5  | 201803094-00793977       | Kruispuntmaatregelen Spijkerboorsdijk/Molenwijk   |                                 | € 105.214   |                                |   | € 105.214  |                                     |
| 6  | 201803095-00793784       | Snelheidsremmende maatregelen bij diverse komgrenzen  |                                 | € 59.229  |                                |   | € 59.229   |                                     |
| 7  | 201902961-00858068       | project Verkeersmaatregelen Annen Zuidlaarderweg (noordelijk deel)                                      |                                 | € 0   |                                |   | € 0  |                                     |
| 8  | 201902962-00858077       | project Verkeersmaatregelen Spekstoep te Gieten 2020  |                                 | € 0   |                                |   | € 0  |                                     |
| 9  | 201702489-00949379       | project Hoofdstraat Grolloo   |                                 |   |                                | € 690.389   | € 690.389  |                                     |
| 10 |                          |   |                                 |   |                                |   |  |                                     |
|    | Kopie beschikkingsnummer | De besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen<br><br>Alleen de besteding (in       |                                 | Correctie t.o.v. jaar T-1 van besteding ten laste van alleen provinciale middelen<br><br>Als de correctie een |                                | Cumulatieve besteding tot en met jaar T ten laste van alleen provinciale middelen<br><br>Tussentijds afstemmen van  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Als u kiest voor 'ja',    |                                     |



|            |               |  |  | jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen          | vermeerdering is, gaat het om nog niet verantwoorde besteding ten laste van alleen provinciale middelen | juistheid en volledigheid van de verantwoordings-informatie ten laste van alleen provinciale middelen     | betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoorde n |  |
|------------|---------------|--|--|--|---|---|---|--|
|            |               |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE2C/07</i>  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: DRE2C/08</i>       | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: DRE2C/09</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE2C/10</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE2C/11</i>   |  |
| 1          |               |  | 201602662-00669396   | € 0  |   | € 0   | Nee   |  |
| 2          |               |  | 201702485-00731364   | € 19.359   |   | € 19.359  | Nee   |  |
| 3          |               |  | 201803092-00794375   | € 13.097   |   | € 256.602   | Nee   |  |
| 4          |               |  | 201803093-00794376   | € 105.381  |   | € 206.962   | Ja  |  |
| 5          |               |  | 201803094-00793977   | € 52.607   |   | € 52.607  | Nee   |  |
| 6          |               |  | 201803095-00793784   | € 29.615   |   | € 29.615  | Ja  |  |
| 7          |               |  | 201902961-00858068   | € 0  |   | € 0   | Nee   |  |
| 8          |               |  | 201902962-00858077   | € 0  |   | € 0   | Nee   |  |
| 9          |               |  | 201702489-00949379   |  | € 162.500   | € 162.500   | Ja  |  |
| 10         |               |  |  |  |   |   |   |  |
| 11         |               |  |  |  |   |   |   |  |
| <b>DRE</b> | <b>DRE10C</b> | <b>Regiodeal Zuid-Oost Drenthe</b>                       | Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie | Welk project betreft het                                   | Totale besteding in jaar T ten laste van regiodealmiddelen via provincie                                | Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding ten laste van regiodealmiddelen via provincie | Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T ten laste van regiodealmiddelen via provincie                                | Toelichting  |
|            |               | SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE10C/01</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE10C/02</i> | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: DRE10C/03</i>   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: DRE10C/04</i>   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE10C/05</i>  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: DRE10C/06</i> |
| 1          |               |  | 201903323-00852020   | Versnelling digitalisering vrijetijdseconomie              | € 14.233  |   | € 30.637  |  |
| 2          |               |  | 202001505-00883316   | Proeftuin Energiearmoede                                   | € 50.791  |   | € 63.162  |  |

|     |                             |   |                             |  |          |  |
|-----|-----------------------------|---|-----------------------------|--|----------|--|
| 3   | 202003835-00916703          | Vroegsignalering                              | € 60.516                    |  | € 60.516 |  |
| 4   | 201903323-00852020          | Kinderen eerst 1, 1e tranche                  |                             |  | € 87.260 |  |
| 5   | 202003835-00916703          | Kinderen eerst 2, 3e tranche                  | € 45.000                    |  | € 45.000 |  |
| 6   | 202101409-00945888          | Kinderen eerst 3, 5e tranche                  | € 46.000                    |  | € 46.000 |  |
| 7   | 202102074-00949404          | Kansen4Kinderen                               | € 39.610                    |  | € 39.610 |  |
| 8   |                             |   |                             |  |          |  |
| 9   |                             |   |                             |  |          |  |
| 100 |                             |   |                             |  |          |  |
|     | Kopie beschikingsnummer     | Kopie Projectnaam/nummer                      | Eindverantwoording (Ja/Nee) | <p>Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoorden</p> |          |  |
|     | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i>                   | <i>Aard controle n.v.t.</i> |  |          |  |
|     | <i>Indicator: DRE10C/07</i> | <i>Indicator: DRE10C/08</i>                   | <i>Indicator: DRE10C/09</i> |  |          |  |
| 1   | 201903323-00852020          | Versnelling digitalisering vrijetijdseconomie | Nee                         |  |          |  |
| 2   | 202001505-00883316          | Proeftuin Energiearmoede                      | Nee                         |  |          |  |
| 3   | 202003835-00916703          | Vroegsignalering                              | Nee                         |  |          |  |
| 4   | 201903323-00852020          | Kinderen eerst 1, 1e tranche                  | Nee                         |  |          |  |
| 5   | 202003835-00916703          | Kinderen eerst 2, 3e tranche                  | Nee                         |  |          |  |
| 6   | 202101409-00945888          | Kinderen eerst 3, 5e tranche                  | Nee                         |  |          |  |
| 7   | 202102074-00949404          | Kansen4Kinderen                               |                             |  |          |  |
| 8   |                             |   |                             |  |          |  |
| 100 |                             |   |                             |  |          |  |

## Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

### Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

| Overzicht per taakveld                       |   | Lasten            |                    |                   | Baten            |                    |                  | Saldo             |
|--|---|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|  |   | Begroting         | Begroting na wijz. | Rekening          | Begroting        | Begroting na wijz. | Rekening         |                   |
| <b>1 BESTUUR EN PARTICIPATIE</b>             |   |                   |                    |                   |                  |                    |                  |                   |
| 0.1  | Bestuur                                 | 1.289.951         | 2.043.860          | 1.893.215         | 0                | 140.000            | 183.226          | -1.709.989        |
| 0.2  | Burgerzaken                             | 733.677           | 768.435            | 809.459           | 337.072          | 304.219            | 362.359          | -447.101          |
| 1.1  | Crisisbeheersing en Brandweer           | 1.593.772         | 1.668.129          | 1.672.104         | 4.994            | 5.079              | 0                | -1.672.104        |
| 1.2  | Openbare orde en Veiligheid             | 226.544           | 374.123            | 423.093           | 7.888            | 32.520             | 91.379           | -331.714          |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie       | 16.827            | 378.857            | 370.594           | 0                | 50.000             | 50.000           | -320.594          |
| 1.99   | Bestemmingen                            | 0                 | 0                  | 273.000           | 18.431           | 657.686            | 881.175          | 608.175           |
|  |   | <b>3.860.771</b>  | <b>5.233.404</b>   | <b>5.441.465</b>  | <b>368.385</b>   | <b>1.189.504</b>   | <b>1.568.139</b> | <b>-3.873.326</b> |
| <b>2 ZORG</b>                                |   |                   |                    |                   |                  |                    |                  |                   |
| 4.1  | Openbaar basisonderwijs                 | 84.071            | 84.071             | 41.113            | 0                | 0                  | 0                | -41.113           |
| 4.2  | Onderwijshuisvesting                    | 695.340           | 694.566            | 675.796           | 20.000           | 20.000             | -2.852           | -678.648          |
| 4.3  | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken      | 1.091.510         | 1.214.309          | 991.102           | 154.171          | 251.102            | 178.657          | -812.445          |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie       | 2.297.878         | 3.271.857          | 2.355.367         | 0                | 465.679            | 361.894          | -1.993.473        |
| 6.2  | Wijkteams                               | 3.066.480         | 3.388.389          | 3.223.194         | 0                | 0                  | 0                | -3.223.194        |
| 6.3  | Inkomensregelingen                      | 7.901.887         | 8.779.932          | 7.581.623         | 5.453.000        | 7.350.929          | 6.219.360        | -1.362.263        |
| 6.4  | Begeleide participatie                  | 73.398            | 87.946             | 97.408            | 0                | 0                  | 0                | -97.408           |
| 6.5  | Arbeidsparticipatie                     | 302.253           | 313.414            | 263.620           | 10.000           | 10.000             | 10.302           | -253.319          |
| 6.6  | Maatwerkvoorzieningen (WMO)             | 1.130.409         | 1.166.972          | 1.348.166         | 11.782           | 11.982             | 23.840           | -1.324.326        |
| 6.7  | Maatwerkdienstverlening 18+             | 3.480.220         | 4.799.781          | 5.019.139         | 123.625          | 610.625            | 889.871          | -4.129.268        |
| 6.72   | Maatwerkdienstverlening 18-             | 4.357.313         | 6.094.313          | 5.827.284         | 0                | 0                  | 60.321           | -5.766.963        |
| 6.81   | Geëscaleerde zorg 18+                   | 27.611            | 27.934             | 18.988            | 0                | 0                  | 0                | -18.988           |
| 6.8  | Geëscaleerde zorg 18-                   | 1.134.027         | 1.441.027          | 1.266.111         | 0                | 0                  | 0                | -1.266.111        |
| 7.1  | Volksgezondheid                         | 1.174.551         | 1.393.767          | 1.125.957         | 0                | 85.142             | 6.600            | -1.119.357        |
| 2.99   | Bestemmingen                            | 18.783            | 18.783             | 1.465.164         | 34.338           | 824.943            | 1.644.578        | 179.414           |
|  |   | <b>26.835.731</b> | <b>32.777.061</b>  | <b>31.300.031</b> | <b>5.806.916</b> | <b>9.630.402</b>   | <b>9.392.571</b> | <b>-</b>          |
|  |   |                   |                    |                   |                  |                    |                  | <b>21.907.460</b> |
| <b>3 ECONOMIE, WERK EN RECREATIE</b>         |   |                   |                    |                   |                  |                    |                  |                   |
| 2.3.   | Recreatieve havens                      |                   |                    |                   |                  |                    |                  |                   |
| 3.1  | Economische ontwikkeling                | 43.134            | 2.453.384          | 2.169.656         | 0                | 0                  | 0                | -2.169.656        |
| 3.2  | Fysieke bedrijfsinfrastructuur          | 337.355           | 337.048            | 80.171            | 265.583          | 265.583            | 34.542           | -45.629           |
| 3.3  | Bedrijfsloket en -regelingen            | 4.989             | 5.071              | 4.721             | 14.566           | 14.811             | 12.795           | 8.074             |
| 3.4  | Economische promotie                    | 112.225           | 374.889            | 213.961           | 1.634.337        | 1.809.337          | 1.721.737        | 1.507.776         |
| 5.7  | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 479.999           | 852.137            | 671.992           | 0                | 0                  | 13.122           | -658.870          |
| 3.99   | Bestemmingen                            | 0                 | 0                  | 177.135           | 0                | 2.534.378          | 2.377.978        | 2.200.843         |
|  |   | <b>977.702</b>    | <b>4.022.529</b>   | <b>3.317.636</b>  | <b>1.914.486</b> | <b>4.624.109</b>   | <b>4.160.173</b> | <b>842.538</b>    |
| <b>4 VOORZIENINGEN LEEFBAARHEID EN WONEN</b> |   |                   |                    |                   |                  |                    |                  |                   |
| 2.1  | Verkeer en vervoer                      | 2.758.800         | 3.738.105          | 2.903.394         | 12.935           | 49.956             | 93.994           | -2.809.400        |
| 2.2  | Parkeren                                | 11.504            | 11.584             | 0                 | 0                | 0                  | 0                | 0                 |

|      |   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2.5  | Openbaar vervoer  | 6.699             | 6.811             | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5.1  | Sportbeleid en activering                                   | 225.327           | 281.731           | 254.267           | 136.883          | 155.224           | 113.061           | -141.206          |
| 5.2  | Sportaccommodaties  | 1.921.229         | 1.844.987         | 1.713.162         | 464.688          | 574.614           | 529.499           | -1.183.663        |
| 5.3  | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 365.994           | 494.545           | 353.539           | 16.175           | 36.875            | 10.000            | -343.539          |
| 5.5  | Cultureel erfgoed   | 183.196           | 372.308           | 147.800           | 26.764           | 26.766            | 30.489            | -117.311          |
| 5.6  | Media   | 497.747           | 755.997           | 686.221           | 0                | 100.000           | 100.000           | -586.221          |
| 5.7  | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 3.113.105         | 4.455.025         | 3.682.296         | 22.295           | 22.524            | 42.936            | -3.639.361        |
| 6.1  | Samenkracht en burgerparticipatie                           | 472.068           | 879.359           | 509.510           | 312.420          | 367.721           | 217.944           | -291.567          |
| 7.2  | Riolering   | 1.448.121         | 1.448.315         | 1.547.634         | 2.054.382        | 2.054.439         | 2.121.417         | 573.783           |
| 7.3  | Afval   | 2.406.337         | 2.480.229         | 2.525.835         | 3.024.739        | 3.069.631         | 3.115.236         | 589.402           |
| 7.4  | Milieubeheer  | 641.962           | 1.910.659         | 1.084.936         | 0                | 295.660           | 97.069            | -987.867          |
| 7.5  | Begraafplaatsen   | 264.294           | 277.552           | 253.444           | 129.751          | 89.751            | 89.944            | -163.499          |
| 8.1  | Ruimtelijke Ordening  | 710.433           | 774.696           | 872.390           | 5.664            | 5.760             | 71.678            | -800.712          |
| 8.2  | Grondexploitatie (niet bedrijven- terreinen)                | 2.253.494         | 2.253.494         | 1.027.695         | 2.263.024        | 2.263.024         | 1.263.409         | 235.714           |
| 8.3  | Wonen en bouwen   | 1.020.554         | 1.567.636         | 1.356.549         | 631.564          | 1.350.043         | 1.469.131         | 112.581           |
| 4.99 | Bestemmingen  | 0                 | 606.000           | 1.333.730         | 112.856          | 2.865.299         | 2.208.665         | 874.935           |
|      |   | <b>18.300.864</b> | <b>24.159.033</b> | <b>20.252.402</b> | <b>9.214.140</b> | <b>13.327.287</b> | <b>11.574.472</b> | <b>-8.677.930</b> |

#### 5 MIDDELEN EN ONDERSTEUNING

|      |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0.3  | Beheer overige gebouwen en gronden                      | 312.044           | 364.582           | 337.430           | 30.771            | 30.771            | 7.203             | -330.227          |
| 0.4  | Ondersteuning organisatie                               | 7.279.135         | 8.990.445         | 9.800.360         | 354.545           | 357.113           | 517.604           | -9.282.756        |
| 0.5  | Treasury  | -116.784          | -311.926          | -353.651          | 304.654           | 222.654           | 265.344           | 618.995           |
| 0.61 | OZB woningen  | 115.622           | 115.622           | 77.948            | 3.314.000         | 3.399.000         | 3.475.425         | 3.397.477         |
| 0.62 | OZB - niet woningen                                     | 34.915            | 34.915            | 43.600            | 1.087.809         | 1.117.809         | 1.088.200         | 1.044.600         |
| 0.64 | Belastingen Overig                                      | 2.191.036         | 2.561.084         | 2.956.867         | 1.881.523         | 2.131.200         | 2.240.607         | -716.260          |
| 0.7  | Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds | 0                 | 0                 | 0                 | 35.554.010        | 40.468.010        | 40.930.200        | 40.930.200        |
| 0.8  | Overige baten en lasten                                 | 218.845           | 590.657           | 579.722           | 194.115           | 564.567           | 325.000           | -254.722          |
| 0.9  | Vennootschapsbelasting                                  | 26.000            | 26.000            | 5.666             | 0                 | 0                 | 0                 | -5.666            |
| 0.10 | Mutaties reserves                                       | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5.99 | Bestemmingen  | 0                 | 3.103.514         | 3.495.908         | 10.527            | 4.604.494         | 4.810.755         | 1.314.846         |
|      |   | <b>10.060.813</b> | <b>15.474.893</b> | <b>16.943.849</b> | <b>42.731.954</b> | <b>52.895.618</b> | <b>53.660.338</b> | <b>36.716.488</b> |
|      | <b>Totaal</b>   | <b>60.035.881</b> | <b>81.666.920</b> | <b>77.255.383</b> | <b>60.035.881</b> | <b>81.666.920</b> | <b>80.355.693</b> | <b>3.100.310</b>  |

# Bijlagen

## Controleverklaring

### Doelstellingen

Controleverklaring

### Specificatie onderliggende stukken jaarrekening

### Doelstellingen

Specificatie onderliggende staten jaarrekening

### Overzicht reserve incidentele dekkingsmiddelen

Overzicht  
reserve  
Incidentele  
dekkingsmidde  
len 2021

| Nr. | Jaar budget van voor 2020 (aangemerkt met x) | Bestemming / omschrijving | Saldo 1-1-2021                                   | Verrekening 2021 | Besteding 2021 | Saldo 31-12-2021 | Bedrag dat kan vrijvallen in 2021 | Toelichting  |
|-----|--|---------------------------|--|------------------|----------------|------------------|-----------------------------------|--|
| 1   | 2017-2018                                    | x                         | Dualisering griffier en rekenkamer               | 19.300           |                | 5.027            | 14.273                            | Uitvoeren van 1 groot en 1 klein onderzoek per jaar door Rekenkamer. Het structurele bedrag is in de de begroting 2022 met € 17.000 verhoogd   |
| 2   | 2017   | x                         | Controle brandveiligheid gebouwen en asbestdaken | 34.955           |                | 0                | 34.955                            | Project m.b.t. asbestdaken loopt door tot 2024. Er is al een aantal geen uitgave geweest   |
| 3   | 2020   |                           | Verkiezingen                                     | 68.000           | 68.000         | 0                |                                   | Ontvangen bedrag in de Algemene uitkering voor extra maatregelen ivm Corona  |
| 4   | 2020   |                           | Regiodeal  | 205.000          | 204.717        | 283              | 283                               |  |
| 5   | 2014-2018                                    | x                         | Uitvoering JOGG in Aa en Hunze                   | 20.330           | 20.330         | 0                |                                   | Deel 2020 afgerond   |
| 6   | 2016-2017                                    | x                         | Opvang asielzoekers                              | 119.862          | 26.991         | 92.871           |                                   | Van het rijk worden via geldstromen, middelen ontvangen. Bestemd voor begeleiding en huisvesting asielzoekers te besteden in een aantal jaren. Project wordt gezamenlijk uitgevoerd met de gemeenten Assen en Tynaarlo. Deze middelen worden besteed aan de tussengroep, 450 mensen die niet onder de nieuwe wet vallen. Het genoemde budget bestaat uit een |

|    |                       |   |  |         |          |         |         |   |
|----|-----------------------|---|--|---------|----------|---------|---------|---|
| 7  | 201<br>7-<br>201<br>9 | x | Voorschoolse<br>voorzieningen peuters    | 27.353  | 0        | 27.353  | 27.353  | verstrekke subsidie van<br>de provincie.<br>Het structurele budget<br>is toereikend voor het<br>doen van de<br>noodzakelijke uitgaven.<br>Het incidentele deel<br>kan daardoor vrijvallen.  |
| 8  | 201<br>8-<br>201<br>9 | x | Laaggeletterdheid                        | 10.000  | 10.000   | 0       |         |   |
| 9  | 202<br>0              |   | Versterking armoede<br>en schuldenbeleid | 29.143  | 14.833   | 14.309  |         | Betreft extra<br>incidentele middelen<br>van het Rijk<br>(gedurende 3 jaren)<br>om extra te investeren<br>in schulden -en<br>armoedebeleid. Dit<br>gebeurt in Aa en<br>Hunze o.a. middels het<br>Armoedepact. Het<br>bedrag vanuit de<br>decentralisatie-<br>uitkering 2020<br>schulden en armoede<br>is niet geheel<br>uitgegeven. Het<br>overschot kan worden<br>besteed in 2022. |
| 10 | 202<br>0              |   | DU gezond in de stad                     | 7.000   | 0        | 7.000   |         | Ontvangen bedrag in<br>de Algemene uitkering.<br>Uitwerking in 2022.  |
| 11 | 202<br>0              |   | DU Dak- en<br>thuisloosheid              | 18.000  | 0        | 18.000  |         | Ontvangen bedrag in<br>de Algemene uitkering.<br>Totaal beschikbaar een<br>bedrag van € 50.000<br>met het deel van 2020.<br>Bestemd als<br>doorbraakbudget voor<br>aanpak van sociale<br>spoor binnen het<br>project vakantieparken   |
| 12 | 202<br>0              |   | Budget vrijwilligers                     | 5.000   | 5.000    | 0       |         |   |
| 13 | 202<br>0              |   | Voorliggend veld,<br>preventieve aanpak  | 175.160 | 35.460   | 103.513 | 107.107 | Er zijn verplichtingen<br>aangegaan met Impuls<br>voor de uitvoering .<br>Budget in het kader<br>van de transformatie-<br>opgave sociaal<br>domein.   |
| 14 | 201<br>5-<br>201<br>7 | x | Verbetering<br>winkelcentrum Gieten      | 468.491 | -469.000 | -509    | 0       | In de<br>bestuursrapportage<br>2021 is het incidentele<br>krediet om gezet naar<br>een kapitaalkrediet met<br>een reserve dekking<br>kapitaallasten   |
| 15 | 201<br>5              | x | Gasselternveld                           | 197.190 | 46.090   | 151.100 |         | Voortgang mede<br>afhankelijk van externe<br>ontwikkelingen. Loopt<br>door in 2022.   |
| 16 | 201<br>5              | x | Plattlands- en<br>Natuurontwikkeling     | 34.041  | 0        | 34.041  |         | Bedrag is gereserveerd<br>voor de<br>kwaliteitsimpuls<br>Ruiterweg/Zeegserstee<br>g te schipborg<br>(Drentsche Aa project.)<br>Toezegging, project<br>doen we oa met<br>gemeente Tynaarlo.<br>We zijn als gemeente<br>volgend in dit project.   |
| 17 | 201<br>6              | x | Bio plan Drentsche Aa                    | 25.000  | 0        | 25.000  |         | Bedrag is gereserveerd<br>voor de<br>kwaliteitsimpuls   |

|    |           |   |  |           |           |         |       |   |
|----|-----------|---|--|-----------|-----------|---------|-------|---|
|    |           |   |  |           |           |         |       | Ruitenweg/Zeegsersteeg te schipborg (Drentsche Aa project) Toezegging, project doen we o.a. met gemeente Tynaarlo. We zijn als gemeente volgend in dit project.   |
| 18 | 2017      | x | Recreatie en toerisme algemeen                       | 21.742    | 6.188     | 15.555  |       | Budget is bestemd voor recreatieve voorzieningen in het Drentsche AA project Geelbroek.   |
| 19 | 2017      | x | Project Bloemrijke akkers                            | 5.912     | 5.912     | 0       |       |   |
| 20 | 2018      | x | Medewerker C&A Drentse Aa                            | 14.000    | 14.000    | 0       | 0     |   |
| 21 | 2020      |   | Vitalisering vakantieparken                          | 110.250   | 60.250    | 50.000  | 0     | Restant wordt ingezet voor het vervolg van het project in 2022.   |
| 22 | 2019      | x | Aanleg glasvezel                                     | 2.000.000 | 2.000.000 | 0       |       |   |
| 23 | 2019      | x | Actualisatie economische koersnota                   | 3.883     | 1.407     | 2.476   | 2.476 | afgerond  |
| 24 | 2020      |   | Versterking toerisme en recreatie                    | 52.762    | 52.762    | 0       |       |   |
| 25 | 2020      |   | Regio Deal: digitalisering vrijetijdseconomie        | 83.596    | 14.234    | 69.363  |       | Betreft een project uit de Regiodeal. Is een ontvangen subsidie, uitvoering project is verplicht. Restant bedrag wordt overgeheveld naar 2022.  |
| 26 | 2011-2012 | x | Stationsstraat Gieten 2e fase                        | 66.638    | 0         | 66.638  |       | Restant is gereserveerd voor de herinrichting van de Hanebijtershoek.   |
| 27 | 2014-2019 | x | Leefbaarheidsfonds                                   | 76.870    | 29.337    | 47.532  |       | Uitgaven afhankelijk van aanvragen. Er is geen einddatum aan te geven. Bij tussenrapportages wordt bedrag aangevuld indien bodem in zicht komt. Beschikbaar gesteld ten behoeve van cofinanciering subsidieregeling vitaal platteland - dorpsinitiatieven |
| 28 | 2015-2017 | x | Verenigingsondersteuning Sport Drenthe               | 20.000    | 12.500    | 7.500   |       | Projecten loopt door volgens overeenkomst Sport Drenthe en i.r.t. Sportakkoord dat onlangs is afgesloten. Verplichting aangegaan voor 2022  |
| 29 | 2015-2018 | x | Brandveiligheid recreatieterreinen                   | 18.059    | 18.059    | 0       |       |   |
| 30 | 2017-2018 | x | Pilot Archeologische Verwachtingskaart               | 10.630    | 0         | 10.630  |       | Ten behoeve van pilot Archeologische Verwachtingskaart. Heeft vertraging opgelopen vanwege Corona maar wordt in 2022 verder opgepakt.   |
| 31 | 2016      | x | Subsidieregeling Dorpsinitiatieven vitaal platteland | 119.013   |           | 119.013 |       | Thema's worden uitgewerkt in samenwerking met de provincie. Het betreft   |

|    |          |   |  |         |        |         |        |  |
|----|----------|---|--|---------|--------|---------|--------|--|
|    |          |   |  |         |        |         |        | een meerjarig budget dat doorloopt t/m 2021. Het budget is samengesteld uit een gemeentelijk en een provinciaal deel 50/50. Aanvragen voor deze subsidie komen bij de gemeente binnen en worden door ons beoordeeld en toegekend. De uitgaven zijn afhankelijk van de aanvragen. Vanwege de verrekening met de subsidie van de provincie loopt het bedrag nog door in 2022 |
| 32 | 201<br>7 | x | Herinrichting dorpsplein Gasselte  | 21.383  | 2.556  | 18.827  | 18.827 |  |
| 33 | 201<br>8 | x | Aanleggen openbare oplaadpunten  | 8.303   | 0      | 8.303   | 8.303  | In de begroting 2018 een incidenteel krediet opgenomen voor aanleg van laadpunten. Een incidenteel krediet voor eventuele aanleg volstaat niet omdat er op moet worden afgeschreven. Daarnaast wordt aanleg van eventuele laadpunten in een groter verband bekeken   |
| 34 | 201<br>9 | x | Ontvangen bedrag via de decembercirculaire AU t.b.v. transitievisie warmte     | 202.000 | 35.116 | 166.884 |        | Bedrag ontvangen in 2019 via de Algemene Uitkering. Is bij de Bestuursrapportage 2021 als budget opgenomen. Uitvoering in 2022   |
| 35 | 201<br>9 | x | Ontvangen bedrag via de decembercirculaire AU t.b.v. transitievisie wijkaanpak | 10.000  | 0      | 10.000  |        | Bedrag ontvangen in 2019 via de Algemene Uitkering. Is bij de Bestuursrapportage 2021 als budget opgenomen. Uitvoering in 2022   |
| 36 | 201<br>9 | x | Ontvangen bedrag via de decembercirculaire AU t.b.v. energieloketten           | 25.000  | 0      | 25.000  |        | Bedrag ontvangen in 2019 via de Algemene Uitkering. Is bij de Bestuursrapportage 2021 als budget opgenomen. Uitvoering in 2022   |
| 37 | 201<br>9 | x | Energietransitie   | 10.136  | 6.143  | 3.993   | 3.993  | afgerond   |
| 38 | 201<br>9 | x | Schadelijke bermenplanten  | 64.721  | 250    | 64.471  |        | Incidenteel bedrag gedurende 3 jaar; daarna evaluatie. Er moet nog een plan komen voor hoe we het verder gaan aanpakken waarbij alternatieve bestrijdingsmethoden worden meegenomen.   |
| 39 | 202<br>0 |   | Schadelijke bermenplanten  | 86.000  |        | 86.000  |        | Incidenteel bedrag gedurende 3 jaar; daarna evaluatie. Er moet nog een plan komen voor hoe we het verder gaan aanpakken waarbij alternatieve   |



|    |           |   |  |         |         |         |        |  |
|----|-----------|---|--|---------|---------|---------|--------|--|
| 40 | 202<br>0  |   | Knelpunten in de openbare ruimte             | 102.944 | 61.578  | 41.366  |        | bestrijdingsmethoden worden meegenomen.<br>Er ligt beslag op de middelen. Uitvoering van de projecten in 2022  |
| 41 | 202<br>0  |   | Opstellen woonvisie                          | 38.408  | 38.408  | 0       |        |  |
| 42 | 202<br>0  |   | Nieuwe omgevingswet                          | 63.461  | 63.461  | 0       |        |  |
| 43 | 202<br>0  |   | Sociale energieaanpak                        | 88.000  | 17.704  | 70.296  |        | Komt van het Duurzaamheidsfonds  |
| 44 | 202<br>0  |   | Duurzaamheidsfonds                           | 163.768 | 163.768 | 0       |        | deel 2020 is afgerond  |
| 45 | 202<br>0  |   | Ecologisch bermbeheer                        | 100.857 | 23.691  | 77.166  |        | De pilot Ecologisch bermbeheer loopt t/m 2023. Er zijn diverse toezeggingen.   |
| 46 | 202<br>0  |   | Verkeer- en vervoersmaatregelen              | 63.161  | 34.425  | 28.736  |        | Projecten voor met name verkeersveiligheid waarbij afstemming met de provincie plaats vindt. Jaarlijks € 35.000 beschikbaar. 2019 is afgerond. Loopt door in 2022.   |
| 47 | 202<br>0  |   | Afwaardering Spijkerboordijk / Molendijk     | 50.000  | 50.000  | 0       |        |  |
| 48 | 202<br>0  |   | Komgrenzen inrichten conform duurzaam veilig | 40.000  | 40.000  | 0       |        | deel 2020 is afgerond  |
| 49 | 202<br>0  |   | Aanbrengen graskeien                         | 89.070  | 32.425  | 56.645  |        | Het geheel is uitgevoerd. Eindafrekening in 2022   |
| 50 | 202<br>0  |   | Achterstallig onderhoud bomen                | 280.447 | 121.833 | 158.614 |        | Budget beschikbaar voor uitvoering in de jaren 2017-2020. Op het restantbedrag liggen verplichtingen voor o.a. bosonderhoud en aanplant van nieuwe bomen. Aanplant is gestart. Het project wordt in 2022 afgerond. |
| 51 | 202<br>0  |   | Ondersteuning dorpshuizen Corona             | 17.000  | 17.000  | 0       |        |  |
| 52 | 202<br>0  |   | DU Kerkenvisie                               | 25.000  | 0       | 25.000  |        | Ontvangen bedrag in de Algemene uitkering. Uitvoering in 2022, is net gestart.   |
| 53 | 202<br>0  |   | Toren Anloo                                  | 22.500  | 0       | 22.500  |        | In 2021 is er een aanvulling op dit budget gekomen van € 30.000. Uitvoering in 2022  |
| 54 | 202<br>0  |   | Monumentenzorg Tjaskermolen                  | 26.000  | 0       | 26.000  |        | Betreft werkzaamheden aan de Tjaskermolen die in 2022 worden uitgevoerd. De voorbereiding is gestart.  |
| 55 | 202<br>0  |   | Noodsteun pakket tbv culturele sector        | 53.000  | 30.400  | 22.600  | 22.600 | Deze ronde is afgesloten. In 2022 komt er nieuw geld   |
| 56 | 202<br>0  |   | Monumentenzorg (structureel bedrag)          | 12.000  | 12.000  | 0       |        |  |
| 57 | 200<br>8- | x | Stelpost individuele beloningsdifferentiatie | 5.298   | 5.298   | 0       |        |  |

|    |                       |   |  |         |         |         |        |        |  |
|----|-----------------------|---|--|---------|---------|---------|--------|--------|--|
| 58 | 201<br>7-<br>201<br>9 | x | IBP 2019-2022  | 206.558 |         | 132.682 | 73.876 |        | Dekking nodig voor uitvoering Informatiebeleidsplan 2019-2022  |
| 59 | 201<br>3              | x | Friciekosten Samenwerking Drentsche Aa                               | 56.107  | -20.000 | 0       | 36.107 | 36.107 | Bedrag beschikbaar voor frictiekosten Samenwerkingsverband Drentse Aa  |
| 60 | 201<br>6              | x | Maatschappelijk vastgoed   | 52.267  |         | 24.000  | 28.267 |        | Het nog resterende bedrag wordt ingezet voor de afronding van het project in 2022.   |
| 61 | 201<br>7              | x | Friciekosten Aa en Hunze stroomt!                                    | 10.222  |         | 9.663   | 559    | 559    |  |
| 62 | 201<br>9              | x | Experimenteren met biodiversiteit                                    | 50.151  |         | 914     | 49.237 | 49.237 | Voor het project worden geen verdere werkzaamheden meer gedaan   |
| 63 | 202<br>0              |   | Nieuwe berekening Woz waarde   | 97.000  |         | 95.956  | 1.044  |        | Project wordt afgesloten in 2022   |
| 64 | 202<br>0              |   | Programma Anders Om doen   | 8.976   |         | 8.976   | 0      |        |  |
| 65 | 202<br>0              |   | Project BOR  | 7.713   |         | 7.713   | 0      |        | deel 2020 is afgerond  |
| 66 | 202<br>0              |   | Ondersteuning ivm Corona   | 319.404 |         | 319.404 | 0      |        | deel 2020 is afgerond  |
| 67 | 202<br>0              |   | Corona steunpakket vanuit decembercirculaire 2020 Algemene uitkering | 88.000  |         |         | 88.000 |        | Betreft een rijksbijdrage vanuit de decembercirculaire. Het bedrag gaat mee naar 2022 en wordt meegenomen in voortgang van de coronagelden in 2022 |

|        |                  |                 |                  |                  |                |
|--------|------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| Totaal | <b>6.632.036</b> | <b>-453.540</b> | <b>4.074.004</b> | <b>2.104.491</b> | <b>218.966</b> |
|--------|------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|

***totaal gespecificeerd***

|                    |                  |                 |                  |                  |                |                            |
|--------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| budgetten t/m 2019 | 4.035.415        | -489.000        | 2.411.953        | 1.134.463        | 196.083        | <i>saldo mee naar 2022</i> |
| budgetten 2020     | 2.596.620        | 35.460          | 1.662.302        | 969.779          | 22.883         | <i>saldo mee naar 2022</i> |
|                    | <b>6.632.035</b> | <b>-453.540</b> | <b>4.074.255</b> | <b>2.104.242</b> | <b>218.966</b> |                            |

**2021**  
**Via rekeningresultaat wordt na goedkeuring door de raad toegevoegd:**

|    |          |  |   |         |         |         |  |  |
|----|----------|--|---|---------|---------|---------|--|--|
| 68 | 202<br>1 |  | Regiodeal                                     | 205.000 | 205.000 | 0       |  |  |
| 69 | 202<br>1 |  | Sponsoring                                    | 15.000  | 4.551   | 10.449  |  |  |
| 70 | 202<br>1 |  | DU maatschappelijke begeleiding statushouders | 17.000  | 17.000  | 0       |  |  |
| 71 | 202<br>1 |  | Voorliggend veld, preventieve aanpak          | 240.000 | 0       | 240.000 |  | Er zijn verplichtingen aangegaan met Impuls voor de uitvoering . Budget in het kader van de transformatie-opgave sociaal domein. |
| 72 | 202<br>1 |  | Samen maak je de route experimenteren sd      | 35.000  | 80      | 34.920  |  |  |

|    |          |   |         |         |         |         |   |
|----|----------|---|---------|---------|---------|---------|---|
| 73 | 202<br>1 | DU versterken aanbod mensen met dementie                    | 50.000  | 0       | 50.000  |         | Regeling wordt verder uitgewerkt in 2022  |
| 74 | 202<br>1 | Versterking anti-discriminatievoorziening                   | 10.000  | 0       | 10.000  |         |   |
| 75 | 202<br>1 | Uitvoeringskosten samenwerking NMD sociaal Domein           | 112.000 | 112.000 | 0       |         |   |
| 76 | 202<br>1 | DU gezond in de stad  | 7.000   | 0       | 7.000   |         | Ontvangen bedrag in de Algemene uitkering.  |
| 77 | 202<br>1 | DU Dak- en thuisloosheid                                    | 32.000  | 0       | 32.000  |         | Bestemd als doorbraakbudget voor aanpak van het sociale spoor binnen het project vakantieparken. Ontvangen bedrag in de Algemene uitkering.   |
| 78 | 202<br>1 | Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten Corona (TONK) | 203.000 |         | 203.000 | 203.000 | Er zijn 16 aanvragen gedaan. Afrekening volt in 2022. De bedragen zijn verrekend binnen de reguliere exploitatiebudgetten. Bedrag gaat niet mee naar 2022   |
| 79 | 202<br>1 | Uitvoering JOGG in Aa en Hunze                              | 10.000  | 2.927   | 7.074   |         | Langer lopend project. Wordt jaarlijks incidenteel geld aan toegevoegd t/m 2021 (2020 niet ivm nog voldoende beschikbare middelen). In 2021 is nog € 10.000 opgenomen. Wordt ingezet als onderdeel van het gezondheidsbeleid. Is als speerpunt benoemd voor 2021. Verplichting is aangegaan. Extra uren inzet sportcombi voor een periode van 2 jaar. |
| 80 | 202<br>1 | Participatie inclusief beleid                               | 5.000   | 18      | 4.982   |         |   |
| 81 | 202<br>1 | Toekomst vakantieparken                                     | 300.000 | 84.733  | 215.267 |         | In de periode 2019 t/m 2022 wordt jaarlijks een bedrag van € 300.000 beschikbaar gesteld. Ruimtelijk, sociaal-maatschappelijk, openbare orde en veiligheid, recreatie & toerisme komen samen binnen het project.  |
| 82 | 202<br>1 | Versterking toerisme en recreatie                           | 15.000  | 734     | 14.266  |         |   |
| 83 | 202<br>1 | Haalbaarheidsonderzoek acc.Gieten                           | 100.000 | 49.063  | 50.937  |         | De resultaten van het onderzoek worden in 2022 verwacht   |
| 84 | 202<br>1 | Cultuurnota verlengen met een jaar                          | 50.000  | 35.705  | 14.295  | 14.295  | Er is nieuw geld voor 2022.   |
| 85 | 202<br>1 | Toren Anloo verv klokkenstoelen herstelwerkzaamheden        | 30.000  | 0       | 30.000  |         | Aanvulling op budget van 2020. Uitvoering in 2022. Voorbereiding is gestart.  |
| 86 | 202<br>1 | Vervangen stalen roeden molen Rolde                         | 50.000  | 0       | 50.000  |         | De voorbereiding is gestart. Uitvoering in 2022   |
| 87 | 202<br>0 | Knelpunten in de openbare ruimte                            | 100.000 | 0       | 100.000 |         | Voor de uitvoering van het budget zijn gedeeltelijk verplichtingen  |

|    |          |   |         |         |         |   |
|----|----------|---|---------|---------|---------|---|
|    |          |   |         |         |         | aangegaan. Loopt door in 2022.  |
| 88 | 202<br>1 | Schadelijke<br>bermplanten                                | 86.000  | 0       | 86.000  | Budget is met name bestemd voor afvoer van grond bij het afnemen van bermen, indien schadelijke bermplanten aanwezig zijn. Daarnaast voor de inzet van alternatieve bestrijdingsvormen met bijv. schapen. Indien het budget komt te vervallen, worden de mogelijkheden voor het bestrijden van schadelijke bermplanten beperkt en breiden de locaties zich uit. Bestrijding Reuzenberenklauw is sinds 2017 wettelijk verplicht. Wellicht volgen meer wettelijke verplichtingen waar we als gemeente op in moeten spelen. Incidenteel bedrag gedurende 3 jaar; daarna evaluatie. Er moet nog een plan komen voor hoe we het verder gaan aanpakken waarbij alternatieve bestrijdingsmethoden worden meegenomen. |
| 89 | 202<br>1 | Achterstallig<br>onderhoud<br>watergangen                 | 101.250 | 67.898  | 33.352  | Project over meerdere jaren . Voortgang van de uitvoering in 2022   |
| 90 | 202<br>1 | Duurzaamheidsfonds<br>Duurzaamheid en<br>energietransitie | 250.000 | 137.396 | 112.604 | Wordt o.a ingezet voor kavelkorting energieneutraal bouwen (afgerond) en energiebesparingsadviezen voor inwoners (afgerond). Verder zijn/worden hier uit bekostigd de energiesubsidie's voor particulieren(afgerond), het koploperproject, lokale energieinitiatieven en inhuur externe expertise. Dit is een meerjarig doorlopend project, overschotten worden doorgeschoven naar een volgend jaar. Er ligt een verplichting obv projectvoorstel sociale energie-aanpak. Daarnaast zal voor de komende jaren het programma duurzaamheid inzet van ons vragen. De programmamanager dient te worden gefinancierd vanuit dit budget voor de komende drie jaar.  |
| 91 | 202<br>1 | Duurzaamheidsfonds<br>RREW gelden                         | 275.000 | 12.748  | 262.252 | Bedrag wordt in 2021 niet meer uitgegeven.  |
| 92 | 202<br>1 | Energietransitie<br>Bouwtoezicht windpark<br>Oostermoer   | 8.500   | 8.500   | 0       | Er wordt een nulmeting voor geluid uitgevoerd bij het nieuw aan te leggen windpark. Dit   |

|     |          |  |         |         |         |   |
|-----|----------|--|---------|---------|---------|---|
|     |          |  |         |         |         | wordt uitgevoerd in samenwerking met de gemeente Borger-Odoorn. Ons aandeel in de kosten wordt geraamd op € 97.000.   |
| 93  | 202<br>1 | Energietransitie juridische ondersteuning handhavingsverzoek windpark                    | 50.000  | 4.648   | 45.352  | Er wordt een nulmeting voor geluid uitgevoerd bij het nieuw aan te leggen windpark. Dit wordt uitgevoerd in samenwerking met de gemeente Borger-Odoorn. Ons aandeel in de kosten wordt geraamd op € 97.000. |
| 94  | 202<br>1 | RVO subsidie   | 20.660  | 0       | 20.660  | Bedrag ontvangen in 2019 via de Algemene Uitkering. Worden bij de Voorjaarsrapportage 2021 als budget opgenomen.  |
| 95  | 202<br>1 | Extra inhuur bouwaanvragen   | 80.000  | 75.040  | 4.960   | Verplichtingen voor inhuur aangegaan.   |
| 96  | 202<br>1 | Brandveiligheid recreatieterreinen tbv inhuur  | 85.000  | 63.406  | 21.594  | Verplichtingen voor inhuur aangegaan.   |
| 97  | 202<br>1 | Extra inzet ruimtelijk beheer  | 105.000 | 64.776  | 40.224  | Verplichtingen voor inhuur aangegaan.   |
| 98  | 202<br>1 | Groenonderhoud kernteams   | 75.000  | 75.000  | 0       |   |
| 99  | 202<br>1 | Nieuwe omgevingswet  | 300.000 | 264.474 | 35.526  | Op 1 januari 2023 treedt de nieuwe omgevingswet in werking. De voorbereidende werkzaamheden gaan door.  |
| 100 | 202<br>1 | AU decembercirculaire 2021; noodlijdende instellingen op het gebied van kunst en cultuur | 46.000  |         | 46.000  | Bedrag opgenomen in decembercirculaire 2021. Wordt gereserveerd voor 2022. Uitvoering volgt   |
| 101 | 202<br>1 | Onderhoud Bruggen (structureel bedrag)   | 32.500  |         | 32.500  | Onderhoud Bruggen wordt uitgevoerd in 2022  |
| 102 | 202<br>1 | Wegenbeheersprogramma DG Dialog  | 20.000  |         | 20.000  | Uitvoering in 2022  |
| 103 | 202<br>1 | Ondersteuning ivm Corona extra inhuur  | 330.000 | 124.104 | 205.896 | Er zijn nog lopende verplichtingen. In 2022 wordt het totaal van de stand van zaken van het totaal van de financiële budgetten m.b.t. Corona opgemaakt  |
| 104 | 202<br>1 | Rechtskundig advies  | 55.000  | 37.361  | 17.639  | Extra incidenteel budget voor rechtskundig advies voor een aantal "grotere" dossiers. Loopt door in 2022  |
| 105 | 202<br>1 | Rechtsmatigheidsverklaring   | 15.000  | 1.560   | 13.440  | Loopt door in 2022  |
| 106 | 202<br>1 | Strategisch deel informatiebeleidsplan   | 12.500  | 7.980   | 4.520   | Loopt door in 2022  |
| 107 | 202<br>1 | Laadpunt voor elektrische voertuigen   | 3.500   |         | 3.500   | Betreft laadpunt bij gemeentewerf. In uitvoering.   |
| 108 | 202<br>1 | Sturing en regie doorontwikkeling organisatie 2021                                       | 250.000 | 88.857  | 161.143 | Er zijn verplichtingen aangegaan, waarna geen bedrag meer resteert.   |

|               |          |  |           |           |           |   |
|---------------|----------|--|-----------|-----------|-----------|---|
| 109           | 202<br>1 | Doorontwikkeling<br>buitendienst   | 149.000   | 24.000    | 125.000   | Verplichtingen voor<br>2022   |
| 110           | 202<br>1 | Project BOR<br>Haalbaarheidsonderzo<br>ek huisvesting<br>buitendienst  | 20.000    | 12.557    | 7.443     | Er worden nog kosten<br>gemaakt in 2022.  |
| 111           | 202<br>1 | Nieuwe berekening<br>Woz waarde  | 10.000    | 0         | 10.000    | Afronding in 2022.<br>Project nagenoeg<br>afgerond  |
| 112           | 202<br>1 | AU decembercirculaire<br>2021; aanschaf van<br>een applicatie ten<br>behoef van de Wet<br>inburgering  | 17.000    |           | 17.000    | Bedrag opgenomen in<br>decembercirculaire<br>2021. Wordt<br>gereserveerd voor<br>2022. Uitvoering volgt |
| 113           | 202<br>1 | AU decembercirculaire<br>2021; reserveren voor<br>het oplossen van<br>problemen op het<br>gebied van de interne<br>en externe<br>dienstverlening | 112.000   |           | 112.000   | Bedrag opgenomen in<br>decembercirculaire<br>2021. Wordt<br>gereserveerd voor<br>2022. Uitvoering volgt |
|               |          |  | 4.094.910 | 1.582.115 | 2.512.795 |   |
| mee naar 2022 |          |  |           |           |           | <b>2.295.500</b>  |