

Programmarekening 2024

Mijn Overheidsaccountants B.V.

Geheel document
gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden



20/06/2025



Inhoudsopgave

INLEIDING.....	5
SAMENVATTING	7
PROGRAMMA'S	9
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	10
1 VEILIGHEID	19
2 VERKEER EN VERVOER	25
3 ECONOMIE.....	32
4 ONDERWIJS	38
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	44
6 SOCIAAL DOMEIN	54
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	78
8 WONEN EN BOUWEN.....	89
BELEIDSINDICATOREN.....	96
PARAGRAAF 1: OVERHEAD, ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN OVERIGE BATEN EN LASTEN	99
PARAGRAAF 2: LOKALE HEFFINGEN	102
PARAGRAAF 3: WEERSTANDSVERMOGEN	113
PARAGRAAF 4: ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	121
PARAGRAAF 5: FINANCIERING	129
PARAGRAAF 6: BEDRIJFSVOERING	135
PARAGRAAF 7: VERBONDEN PARTIJEN	140
PARAGRAAF 8: GRONDBELEID	153
PARAGRAAF 9: WET OPEN OVERHEID	156
JAARREKENING	157
BIJLAGE 1: RISICOMATRIX	222
BIJLAGE 2: BOEKWERK VAN RESERVES EN VOORZIENINGEN	223

Inleiding

Voor u ligt de Programmarekening 2024 van de gemeente Wijchen.

Met dit jaarverslag legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over de behaalde resultaten en de besteding van middelen in 2024

➤ Leeswijzer

De programmarekening bestaat uit een aantal delen. Deel één behandelt de verantwoording op de programma's en de paragrafen. Deel twee bevat het financiële jaarverslag. De financiële verschillen zijn op de programma's toegelicht in 2 kolommen. Er wordt vermeld of de afwijking ten opzichte van de begroting incidenteel (i) of structureel (s) is. Structurele verschillen zijn die afwijkingen, die een meerjarig effect hebben én niet in onze meerjarenbegroting 2025-2028 zijn opgenomen. Met andere woorden, dat zijn de afwijkingen, die we bij de Perspectiefnota en Begroting 2026 mee moeten nemen. Omdat op duizendtallen wordt gerapporteerd, kunnen afrondingsverschillen optreden in tellingen en afstemmingen. Afwijkingen ten opzichte van de begroting vanaf € 10k nemen we minimaal mee bij de toelichting van verschillen.

➤ Programma-indeling

De raad heeft gekozen voor de landelijke programma indeling van de Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). Een gemeenteraad mag hiervan afwijken. Maar om goed te kunnen vergelijken met andere gemeenten is deze indeling aangehouden. Het financieel overzicht bij de programma's is voorzien van de gerealiseerde cijfers tot en met 31 december 2024. De begroting is geactualiseerd, onder meer door de financiële vertaling van raadsbesluiten. De afwijkingen tussen de geactualiseerde begroting en de realisatie zijn toegelicht.

➤ Speerpunten

We hebben in de verschillende programma's de speerpunten opgenomen uit het Coalitieakkoord 2022-2026, conform de begroting 2024. Het merendeel van de speerpunten is geconcretiseerd met activiteiten die hieraan bijdragen. We verantwoorden in deze jaarrekening de realisatie van de geplande activiteiten. Daar waar een verantwoording over 2024 wordt gegeven, vindt u in de linker kolom de begrotingstekst en in de rechterkolom de verantwoording. Naast de speerpunten uit het coalitieakkoord (rode pijlen) zijn ook speerpunten uitgewerkt voor de financieel gewichtige thema's (blauwe pijlen).

➤ Paragrafen

Naast de verplichte paragrafen uit de BBV hebben we een aparte paragraaf uitgewerkt voor het onderwerp Duurzaamheid. Omdat dit onderwerp de programma's overstijgt hebben we een samenvatting gemaakt van de verschillende duurzaamheidsaspecten binnen de gemeentelijke jaarrekening.

➤ Jaarrekening

In het onderdeel "Jaarrekening" worden de gerealiseerde cijfers van de exploitatie en balans afgezet tegen de begroting. In het eerste hoofdstuk zijn de grondslagen van waardering en resultaatbepaling opgenomen. In het tweede hoofdstuk treft u het resultaat van de programmarekening over 2024 aan. Het resultaat wordt toegelicht en voorzien van een voorstel van het college voor bestemming van het rekeningresultaat. In het derde hoofdstuk treft u de rekening van baten en lasten aan. In hoofdstuk vier is de balans inclusief toelichting opgenomen.

Bijlagen

Daarnaast zijn er bijlagen opgenomen.

Bijlage 1: De risicomatrix waarin de beschreven risico's zijn vertaald met de mogelijke financiële gevolgen en als leidraad voor de bepaling van de ondergrens van de algemene reserve.

De programmarekening is gecontroleerd door MIJN Overheidsaccountants. De uitkomsten van deze controle worden separaat gerapporteerd.

Wijchen, april 2025

Samenvatting

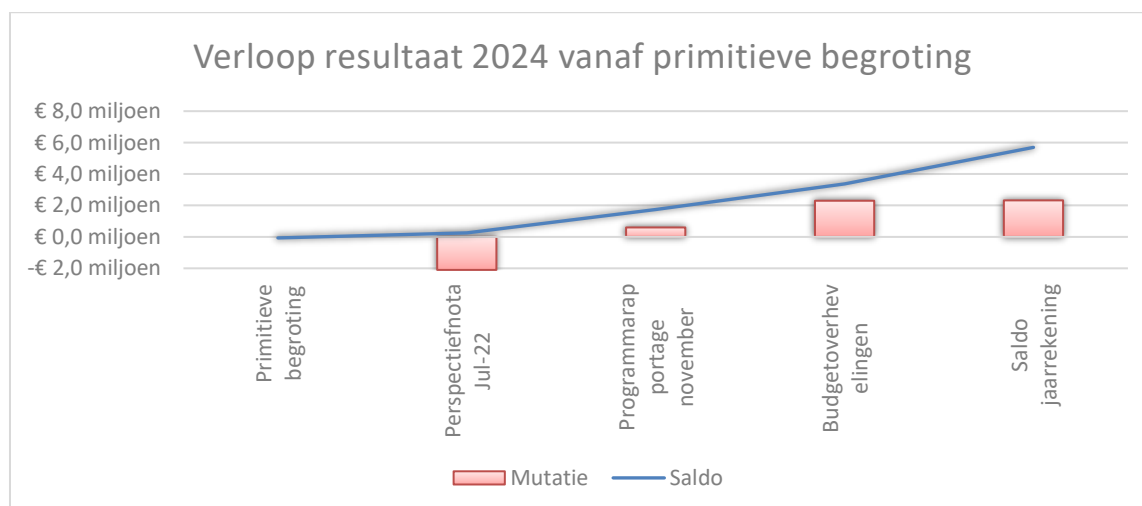
De jaarrekening 2024 sluit met een positief saldo van € 5.697k, waar de actuele begroting uitging van een positief resultaat van € 3.373k.

Begroting primitief	€ -66k
Bijstelling Perspectiefnota	€ 315k
Programmarapportage november	€ 1.488k
Budgetoverhevelingen 2024-2025	€ 1.636k
Actuele begroting 2024	€ 3.373k

Resultaat 2024	€ 5.697k
-----------------------	-----------------

Verschil met begroting	€ 2.324k
-------------------------------	-----------------

Bij het vaststellen van de begroting 2024 in november 2023 gingen we uit van een negatief resultaat van € 0,1 miljoen. In onderstaande tabel is het verloop van de primitieve begroting, naar de tussenstand van juli 2024 bij de Perspectiefnota, tot het uiteindelijke jaarrekeningresultaat weergegeven.



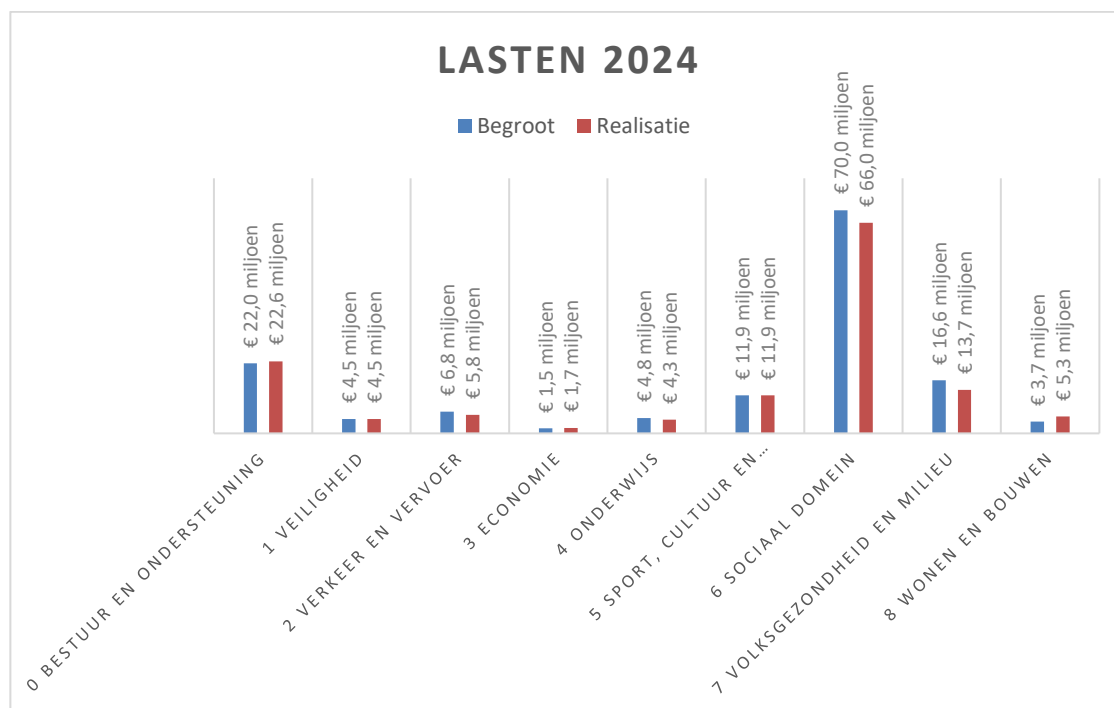
De resultaatverwachting is bij de perspectiefnota positief bijgesteld. Dit was hoofdzakelijk het gevolg van de meicirculaire, waaruit bleek dat de algemene uitkering groeide in 2024. Incidentele afwaardering van de huidige boekwaarde Westwijzer werd gecompenseerd door lagere kapitaallasten vanwege uitgestelde investeringen in 2023. Daarnaast werden meerkosten voor fietspaden opgevangen door verwachte onderuitputting op bestaande budgetten vanuit de programmarapportage mei.

Bij de novemberrapportage is de resultaatverwachting 2024 verder in positieve zin bijgesteld (€ 1,5 miljoen), vooral vanwege een extra bijdrage uit het gemeentefonds (€ 0,6 miljoen) en rentevoordelen (€ 0,7 miljoen). Verwachte meerkosten op de uitvoering van bijstandsuitkering en jeugdzorg werden door incidentele meevallers opgevangen. Vervolgens zijn er voor € 1,6 miljoen aan budgetoverhevelingen van 2024 naar 2025 vastgesteld.

Bij de jaarrekening blijkt het resultaat positiever uit te vallen. Dit komt vooral door het verschijnen van de decembercirculaire waaruit duidelijk werd dat we € 1,3 miljoen meer ontvangen in de algemene uitkering. Daarnaast zien we een positieve afrekening vanuit de concept jaarrekening WDW, tussentijdse winstnemingen en een bijstelling van de

verliesvoorziening op bouwgrondexploitaties, voordeel op onderhoud wegen en verlichting en voordelen op het sociaal domein, waarbij we ook de egalisatiereserves voor tegenvaller op Jeugd en WMO hebben kunnen aanvullen. Deze voordelen compenseren ook het treffen van een voorziening voor wachtgeldverplichtingen en de bijstelling van de voorziening pensioenen wethouders, vanwege een lagere rekenrente.

In onderstaande grafiek is het verschil tussen de actuele begroting en de realisatie voor inzet reserves, verdeeld over de negen programma's weergegeven:



De meeste programma's zijn grotendeels in lijn met de begroting. In programma 0 bestuur en ondersteuning, 3 economie, en 8 Wonen en Bouwen zien we een overschrijding op de begrote kosten. Deze overschrijdingen worden echter geheel gecompenseerd door hogere opbrengsten dan geraamd, of inzet van reserves binnen deze programma's. In de verschillenanalyse van de programma's lichten we dit nader toe.

PROGRAMMA'S

0 Bestuur en ondersteuning

Algemeen

Wijchen is er voor haar inwoners. We willen dat mensen meedoen en zich gehoord voelen. Het dalend vertrouwen in de overheid willen we keren door dichterbij onze inwoners te staan. Met ons programma 'Dienstverlening Dichtbij' werken we aan verdere verbetering van onze dienstverlening. We hopen zo het vertrouwen in de overheid te verstevigen.

De gemeente communiceert in duidelijke taal. In brieven, e-mails en op de website. Contact met de gemeente moet prettig en duidelijk zijn. Het doel is dat de gemeente binnen twee werkdagen een eerste reactie geeft. Daarnaast willen we beter mee denken met ideeën in de samenleving. Bij nieuwe plannen betrekken we inwoners op tijd en we houden ze ook tussentijds goed op de hoogte.

We denken en werken toekomstgericht. Voor de hele gemeente, met haar kernen en wijken en de regio. Het strategisch kompas Wijchen2035 geeft de komende jaren richting aan ons beleid en onze inzet op de diverse onderwerpen en opgaven. Zo werken we aan een toekomstbestendig Wijchen. Waar het fijn wonen, werken en recreëren is voor iedereen. In het Strategisch Kompas hebben we bepaald dat we ervoor kiezen om voorop te lopen in de dienstverlening. Dit betekent dat we nog meer inzetten op onze dienstverlening. Door 24/7 bereikbaar te zijn en door situaties met een menselijke maat op te lossen.

In onze regio is de gemeente een sterke gemeente en een goede buur. We willen goed samenwerken in de regio. Samen met andere gemeenten en partijen pakken we grote opdrachten en problemen aan. We bouwen verder aan vertrouwen en we nodigen andere gemeenten in de regio uit een beroep op ons te doen voor specifieke taken.



0-a	Vertrouwen in elkaar
0-b	Betrouwbare dienstverlening
0-c	Krachtige partner in de regio
0-d	Financieel gezond
0-e	Een strategische visie voor Wijchen 2035 (Strategisch kompas)
0-f	Algemene uitkering

Speerpunten

0-a Vertrouwen in elkaar

Het vertrouwen in de politiek en overheid staat overal onder druk. In Wijchen willen we deze ontwikkeling keren. De gemeente wil dichter bij haar inwoners staan. De gemeente moet nog beter benaderbaar, aanspreekbaar en zichtbaar zijn.

0-b Betrouwbare dienstverlening

Contact met de gemeente moet prettig en duidelijk zijn. Heb je een vraag? Dan vind je het antwoord gemakkelijk online. Of krijg je snel telefonisch of schriftelijk antwoord. Ook als dat antwoord is dat er meer tijd nodig is om de vraag te beantwoorden. Zo weet je waar je aan toe bent. Een fysieke afspraak maken kan natuurlijk ook. De gemeente neemt zorgen serieus en denkt in oplossingen.

0-c Krachtige partner in de regio

In onze regio is de gemeente Wijchen een sterke gemeente en een goede buur. Juist door samen te werken kunnen we elkaar versterken. Wijchen neemt haar verantwoordelijkheid en is een teamspeler in de regio.

0-d Financieel gezond

De financiën van de gemeente Wijchen zijn op orde. We gaan zorgvuldig met belastinggeld om en zijn daar transparant over. Onze woonlasten behoren tot de laagste van de regio en daar zijn we trots op. Maar we zijn ons ervan bewust dat onverwachte ontwikkelingen kunnen vragen om lastige financiële keuzes.

0-e Een strategische visie voor Wijchen 2035 (Strategisch kompas)

Het strategisch kompas Wijchen 2035 geeft de koers aan in wat we in de verschillende opgaven willen bereiken de komende jaren.

0-f Algemene uitkering

De opgenomen inkomsten uit het Gemeentefonds zijn ontleend aan de december-circulaire 2024. In onderstaande tabel presenteren we de inkomsten uit de december-circulaire t.o.v. de actuele begroting, welke gebaseerd is op de september-circulaire 2024. Zoals uit de tabel blijkt resteert nemen de algemene middelen toe met € 1.310k. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de maatstaf huishouden met een laag inkomen zijn bijgesteld met terugwerkende kracht per 2022 / 2023. Deze maatstaf weegt zwaar in de verdeling van de algemene uitkering, waardoor Wijchen behoorlijk meer geld ontvangt.

Bedragen x €1.000	2024
Septemercirculaire	84.638
Decemercirculaire	85.939
Verschil	1.301
Taakmutaties naar bestemmingsreserves*	-136
Afrekeningen oude jaren	145
Saldo jaarrekening	1.310

*Uitsplitsing taakmutaties naar reserves:

Bedragen x €1.000		2024
Onderwerp	Reserve	Bedrag
Spreadingswet en meerkosten sociaal domein Oekraïne	Huisvesting vluchtelingen	96
Natuurbrandpreventie en extern veiligheidsrisico's	Eenmalige middelen	40
Totaal taakmutaties		136

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroot 2024

Verantwoording

0-a Vertrouwen in elkaar

Het versterken van participatie, co-creatie en accounthouderschap is hier onderdeel in. Met het college, raad en samenleving onderzochten we in 2023 hoe we nog beter kunnen worden in participatie. In 2024 wordt het nieuwe 'participatie en co-creatie kader' vastgesteld en uitgevoerd.

We versterken onze inzet op participatie o.a. met een nieuw digitaal participatieplatform. Met dit platform betrekken we inwoners zo vroeg en zo goed mogelijk bij onze opgaven.

Met de WDW-academie investeren we in het ontwikkelen van goede dienstverlenende vaardigheden, houding en gedrag voor onze medewerkers.

Het participatie en cocreatie kader is in september 2024 door de raad vastgesteld.

Het digitale platform is in 2024 gerealiseerd en de eerste projecten hebben gedraaid.

Binnen de WDW Academie bieden we verschillende activiteiten hierin aan. Ook krijgen nieuwe medewerkers voortaan een verplicht onboardingsprogramma waarin dienstverlening en bijvoorbeeld 'werken vanuit de bedoeling' als onderdeel is opgenomen.

0-b Betrouwbare dienstverlening

We werken aan de uitvoering van het programma 'Dienstverlening dichtbij' en de vijf WDW dienstverlenings-principes. Eind 2024 wordt het programma geëvalueerd.

We investeren in digitale vernieuwingen en plaatsen een chatbot en livechat op de website van Wijchen. Ook gaan we stap voor stap met een digitale balie en het volgen van klantsignalen aan de slag.

We onderzoeken door wie en hoe de gemeentekantoren en de openingstijden nu gebruikt worden. En wat we verwachten wat de ontwikkeling in gebruik is. We gebruiken hiervoor de resultaten van de Inwoners- en Ondernemerspeiling en zetten een extra onderzoek intern en extern uit.

Eind 2024 zijn de eerste stappen in de evaluatie van de Agenda Dienstverlening gezet. Dit is begin 2025 verder afgerond. De evaluatie vormt de basis voor de nieuwe Agenda Dienstverlening die in 2025 wordt opgesteld.

De chatbot (2023) en livechat (2024) draaien beide al. Eind 2024 zijn we ook gestart met een AI Chatbot die zelf de informatie bij elkaar zoekt vanaf onze websites. Dit bespaart ons tijd in beheer en onderhoud. Ook het project monitoring klantsignalen draait volop. De eerste onderzoeken zijn uitgezet bij o.a. burgerzaken en het gebruik van e-formulieren. Hierbij zijn alle waardevolle klantsignalen verzameld en verwerkt. Het project Digitale Balie is getemporiseerd in verband met de huidige financiële situatie omdat dit een investering vraagt. Het vervolg hierin nemen we mee in de nieuwe Agenda Dienstverlening.

Het project Digitale Balie is getemporiseerd in verband met de huidige financiële situatie omdat dit een investering vraagt. Het vervolg hierin nemen we mee in de nieuwe Agenda Dienstverlening.

Begroot 2024

Verantwoording

0-c Krachtige partner in de regio

1. Groene Metropool Regio
Met de Groene Metropool Regio werken we aan de regioagenda 2023-2024 en de vijf opgaven. Belangrijke onderdelen daarbinnen zijn de uitwerking van de verstedelijkingsstrategie in een uitvoeringsprogramma NOVEX en we maken een plan voor het landelijk gebied. Daarnaast kijken we met de andere gemeenten hoe we de samenwerking binnen de Groene Metropool Regio kunnen verbeteren. Ook stellen we een nieuwe regioagenda 2025-2028 op.

2. Rijk van Nijmegen
Met de gemeenten van het Rijk van Nijmegen werken we samen om Wijchen en deze regio sterker neer te zetten. Voor deze samenwerking stellen we een verbeteragenda op. Verder stellen de gemeenten rondom Nijmegen een Ommeland-agenda op. Hiermee verbeteren we de relatie tussen stad en platteland. Het LEADER programma helpt hierbij mee door de ontwikkeling van het platteland in brede zin aan te moedigen.

3. Euregio Rijn Waal
Binnen de euregio onderzoeken we of we kunnen samenwerken met een Duitse gemeente.

4. Public Affairs strategie
We voeren het Public Affairsplan uit en stellen deze bij op basis van nieuwe ontwikkelingen.

5. M50 Netwerk
Naar aanleiding van een raadsmotie heeft het college in 2023 besloten om aspirant lid te worden van de M50. Het landelijk netwerk van Middelgrote Gemeenten. In 2024 bekijken we of het lidmaatschap voldoende bijdraagt aan de beleidsdoelen van Wijchen.

- Regio Agenda is door het bestuur van de Groene Metropool Regio vastgesteld en aan de deelnemende gemeente gestuurd voor goedkeuring. Bij de raadsbehandeling in Wijchen van november 2024 heeft de raad ingestemd om deel te nemen aan alle vijf de opgaven en het college toestemming gegeven hierop in te tekenen voor de komende 4 jaar. Voor de begroting 2026 wordt door de GMR nog een bezuinigingsvoorstel voorbereid.

- De verschillende ruimtelijke opgaven in Verstedelijkingsstrategie, NOVEX Ontwikkelperspectief en Regioarrangement worden in samenhang onderzocht in gebiedsprogramma's. De GMR is daarvoor opgedeeld in 4 deelgebieden. Wijchen doet mee in het deelgebied Rijk van Nijmegen. In 2024 is de eerste opzet gemaakt en zijn eerste integrale kansen en schuurpunten in het RvN benoemd en ter bespreking voorgelegd.

In februari 2024 is het proces gestart om te komen tot een visie en samenwerkingsagenda. Begin 2025 wordt de visie en de samenwerkingsagenda aan alle colleges binnen het Rijk van Nijmegen voorgelegd.

In het kader van 80 jaar vrijheid had Wijchen een eigen programma in uitvoering. Hierbij is aangesloten bij het euregionale programma voor 80 jaar vrijheid. Initiatiefnemers in Wijchen kunnen zo samenwerken met Duitse partners.

Er is een raamwerk Public Affairs gemaakt en het plan van aanpak wordt uitgevoerd. Lidmaatschap van de M50 is meegenomen in de Public Affairs en Lobbystrategie.

In 2024 zijn verschillende bijeenkomsten bijgewoond en heeft Wijchen actief bijgedragen aan landelijke lobbyactiviteiten voor de Middelgrote Gemeenten. Tevens is het M50 netwerk gebruikt om ook Wijchense belangen onder de aandacht te brengen waar dit noodzakelijk is (VNG, Kamerleden, etc.).

0-d Financieel gezond

We bieden binnen de gestelde termijnen de begroting, jaarrekening en rapportages aan. De begroting moet structureel sluitend zijn. We geven niet meer geld uit dan er binnenkomt. De onroerendezaakbelasting (OZB) gebruiken we daarbij niet als sluitpost.

De P&C cyclus is volledig doorlopen. De dashboardrapportages zijn in afstemming met het bestuur licht aangepast, door de focus vooral op de projecten te leggen. Daarnaast zijn we ver vorderd met de implementatie van een P&C tool, waarmee we rapportages nog meer geautomatiseerd kunnen opbouwen en ook een webversie kunnen publiceren van begroting en jaarrekening voor raad en inwoners.

0-e Een strategische visie voor Wijchen 2035 (Strategisch kompas)

De genoemde acties in het strategisch kompas worden uitgevoerd. Tussentijds verschijnt er regelmatig een nieuwsbrief en ook de jaarlijkse stand van zaken wordt gemonitord gecommuniceerd. Het Strategisch Kompas wordt elke 4-jarige raadsperiode 1 keer geëvalueerd in het midden van de raadsperiode. In 2028 vindt de eerste evaluatie plaats.

Het Strategisch Kompas wordt intern gemonitord, door de inzet van ambassadeurs op de speerpunten. Elk jaar wordt in november/december een stand van zaken gepubliceerd in de Wegwijs en in de digitale nieuwsbrief. In 2025 koppelen we tevens de Global Goals aan de speerpunten uit het strategisch kompas.

Wat heeft het gekost?

Het Programma Bestuur en ondersteuning bestaat uit de volgende taakvelden:

0.1 Bestuur; de vergoedingen voor de raad, het college en de regionale/bestuurlijke samenwerking.

0.2 Burgerzaken; verstrekken van rijbewijzen, paspoorten, bevolkingsregister en de kosten voor de verkiezingen en straatnaamgeving.

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden; beheer, verhuur, instandhouding van gebouwen, gronden en landerijen.

0.4 Overhead; alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

0.5 Treasury; tot dit taakveld behoren de activiteiten van de gemeente met betrekking tot de treasury functie zoals financiering, beleggingen, dividenden etc.

Algemene dekkingsmiddelen:

0.6 Belastingen; hieronder valt een aantal taakvelden zoals OZB woningen en niet-woningen en de overige belastingen zoals de honden-, precario- en reclamebelasting.

0.7 Algemene uitkering; hieronder valt de uitkering uit het gemeentefonds.

0.8 Overige baten en lasten; hieronder vallen de niet nader gespecificeerde posten zoals stelposten en taakstellingen.

0.9 Vennootschapsbelasting.

0.10 Mutaties met reserves.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
	Baten			
0.1	Bestuur	294	255	185
0.2	Burgerzaken	878	935	533
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	449	378	439
0.4	Overhead	982	1.103	1.290
0.5	Treasury	2.502	1.626	1.147
0.61	OZB woningen	6.786	6.776	6.417
0.62	OZB niet-woningen	4.120	4.337	3.944
0.64	Belastingen overig	400	402	364
0.7	Algemene uitkering en Overige uitkeringen gemeentefonds	84.638	86.084	79.989
0.8	Overige baten en lasten	0	0	7.392
0.10	Mutatie reserves	0	0	0
	Totaal Baten	101.049	101.897	101.700
	Lasten			
0.1	Bestuur	3.780	5.545	3.217
0.2	Burgerzaken	1.302	1.361	1.200
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	1.149	1.224	1.203
0.4	Overhead	14.422	14.098	13.270
0.5	Treasury	322	-607	-664
0.61	OZB woningen	867	865	899
0.62	OZB niet-woningen	54	53	43
0.64	Belastingen overig	74	70	59
0.7	Algemene uitkering en Overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0
0.8	Overige baten en lasten	0	0	6.871
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	13	11	54
0.10	Mutatie reserves	0	0	0
	Totaal Lasten	21.982	22.621	26.152
	Gerealiseerd totaal van baten en lasten	79.067	79.276	75.548

	Mutatie met reserves:			
0.10	AR: Rekeningresultaat	1.906	1.906	1.799
0.2	ER: Verkiezingen	28	28	58
0.3	ER: Onderhoud Overige gebouwen	-228	-204	20
0.4	Afs.R: Gemeentekantoor	356	356	356
0.4	Afs.R: Gemeentewerf	27	27	27
0.4	Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	18	18	18
0.4	BR: Eenmalige middelen	69	64	0
0.4	ER: Onderhoud Overige gebouwen	225	101	-43
0.7	BR: Eenmalige middelen	0	-40	-262
0.7	ER: exploitatiesaldo tijdelijk huisvesting	0	-96	0
0.7	BR: Integratie en participatie statushouders	0	0	-29
0.8	ER: exploitatiesaldo tijdelijk huisvesting			-314
	Totaal bestemmingsreserves	2.401	2.161	1.627
	Gerealiseerd resultaat	81.468	81.437	77.175
	Vershil rekening/begroting		-31	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (x € 1.000, min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 0.1 Bestuur		
Onder het budget van representatie vallen diverse representatieve activiteiten en uitgaven. In 2024 zijn de uitgaven, op een zeer gering bedrag na, vrijwel volledig binnen het beschikbare budget gebleven.	0	-2
Voordeel op doorberekende kosten WDW.	0	14
Vergoedingen college en gemeenteraad onjuist bijgesteld bij de novemberrapportage.	0	-128
Vanwege forse daling van de rekenrente op pensioenen wethouders, hebben we de voorziening per 31-12-2024 moeten ophogen om alle pensioenverplichtingen in de toekomst te kunnen voldoen, uitgaande van de rente van 2,32%.	0	-1.381
Wachtgeldverplichting voor vertrekkende wethouder.	0	-307
Taakveld 0.2 Burgerzaken		
Dit jaar hebben we meerdere verzoeken om identiteitsherstel ontvangen. Deze verzoeken komen van advocaten en de uitspraken van dit soort casussen hebben veelal een landelijke werking (jurisprudentie). Omdat de kennis hiervoor niet aanwezig is in de organisatie, is externe hulp ingeschakeld in de vorm van een adviesbureau. Het aantal verzoeken is stijgende.	0	-19
We hebben wat communicatie betreft meer ingezet op het digitaal aanvragen van rijbewijzen. De website is aangepast, telefonisch sturen wij hier ook meer op aan, ook de RDW stimuleert landelijk het digitaal aanvragen. Wat je ziet is dat steeds meer inwoners de weg naar het digitaal aanvragen van rijbewijzen vinden. Deze aantallen laten zich moeilijk inschatten.	0	26
We zijn gaan rekenen met het rekenmodel van de NVVB om de paspoortpiek in te kunnen schatten voor de komende jaren. De prognose voor Wijchen was dat we ongeveer 7385 documenten zouden verlengd worden. Resultaat nu is dat er 8191 documenten over 2024 zijn aangevraagd. Dit is ver boven de verwachtingen. Dit kan verschillende oorzaken hebben; veel verhuisbewegingen, vestigingen, verlies van documenten, mensen reizen meer buiten Europa en willen naast een id-kaart ook een paspoort en zo zijn er vele redenen te noemen.	0	-12
Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Exploitatie gemeentelijke gebouwen valt hoger uit, vanwege	0	-52

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (x € 1.000, min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
nutskosten en hogere bijdrage een vereniging van eigenaren.		
Voordeel op doorberekende kosten WDW.	0	8
Opbrengsten huur sociaal culturele accommodaties is verantwoord onder taakveld 6.1. De begroting hadden we hier nog niet op bijgesteld.	0	-20
De facturen van de BSR bedroegen tot en met 2021 circa € 150k op jaarbasis. Vanaf 2022 bedragen deze gemiddeld € 190k. In de begroting 2024 is nog uitgegaan van een gemiddeld bedrag van € 175k, de werkelijk kosten bedragen echter € 193k. In de Perspectiefnota gaan we bekijken of dit bedrag structureel moet worden verhoogd.	0	-18
Lagere huuropbrengst gronden.	0	-33
Taakveld 0.4 Overhead		
Lagere doorberekende kosten, vanwege het voordeel op I&A binnen de Werkorganisatie Druten Wijchen.	0	65
Voordeel op exploitatie kasteel vanwege afrekening gas voorgaande jaren.	0	27
Voordeel op vergoeding gemeentesecretaris voorgaande jaren.	0	24
Nadeel op door te berekenen kosten WDW, vanwege positieve jaarafrekening WDW (op de overige taakvelden geeft dit een voordeel).	0	-76
Munitax afrekening gemeentelijke bijdrage 2023 en 2024. Met name het hoge aantal beroepschriften, volgend op de piek in 2023 van het aantal bezwaarschriften, zorgt ervoor dat Munitax meer personeel heeft moeten inhuren dan begroot. Daarnaast vallen de ICT kosten binnen Munitax hoger uit.	0	-78
Afrekening bijdrage WDW 2024 op basis van concept jaarrekening WDW bedraagt € 481k positief. Deels hadden we dat al voorzien in de begroting.	0	302
Vrijval voorziening personele verplichtingen.	0	23
De exploitatie van het kasteel is verder geprofessionaliseerd, hierdoor is de huuropbrengst groter. Daarnaast is minder uitgegeven aan inkoop dan verwacht. Voor 2025 wordt een gedifferentieerd tarief gebruikt, afhankelijk van meerdere factoren. De verwachting is dat de huuropbrengst in 2025 minimaal even hoog zal zijn als in 2024.	23	0
Overig	0	10
Taakveld 0.5 Treasury		
De renteopbrengsten zijn gestegen omdat de gemeente meer middelen bij de schatkist heeft gestald dan oorspronkelijk was opgenomen in de liquiditeitsbegroting.	0	53
Taakveld 0.61 OZB woningen		
De OZB-opbrengsten van eigenaren van woningen zijn, o.a. door verrekeningen uit voorgaande jaren, iets lager uitgevallen dan begroot.	0	-10
Taakveld 0.62 OZB niet woningen		
De OZB-opbrengsten van eigenaren en gebruikers van Niet-woningen zijn o.a. door gestegen WOZ-waarden, nagekomen opbrengsten uit voorgaande jaren en nog op te leggen aanslagen over 2024, hoger uitgevallen dan begroot. E.e.a. op basis van de door Munitax aangeleverde gegevens.	0	217
Taakveld 0.64 Belastingen overig		

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (x € 1.000, min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Door iets hogere opbrengsten uit de hondenbelasting (€ 6k), alsmede lagere kosten voor controle hondenbelasting (€ 3k) is de jaarrekening 2024 op dit onderdeel positief afgesloten.	0	9
De opbrengst uit lichtreclames over 2024 via Npb-media zijn iets lager uitgevallen.	0	-3
Taakveld 0.7 Algemene overige uitkeringen gemeentefonds		
Via de Decembecirculaire 2024 heeft de gemeente een fors hogere algemene uitkering van het Rijk verkregen, dan tot dusver was geraamd (€ 1.301k meer). Een klein deel daarvan storten we in de reserve Eenmalige middelen (€ 40k) en in de reserve Huisvesting vluchtelingen (€ 96k), zodat we die gelden in 2025 kunnen aanwenden voor het verkregen doel. Het restant vormt onderdeel van het resultaat 2024. Deels komt dit doordat er in 2024 nog rijksmiddelen ontvangen over voorgaande jaren (€ 145k). Verder is het accres verhoogt en ontvangen we relatief meer geld, doordat de maatstaf 'huishoudens met laag inkomen' ten opzichte van het landelijke beeld is gestegen in Wijchen.	0	1.310
Taakveld 0.8 Overige baten en lasten		
Geen afwijkingen		
Taakveld 0.10 Mutatie reserves		
Afwijkingen op de inzet van reserves worden verantwoord binnen de taakvelden waar de inzet van reserves betrekking op heeft.		
Overig	0	-3
Totaal	23	-54
Totaal saldo	-31	

Relevante besluiten

3992 15 GR 022 16 7B 1635 17 7 11377 18 7b 21660 380898	Strategisch Kompas Wijchen2035 Regionale samenwerking Wijchen - Druten Werkorganisatie Druten Wijchen Prestatie-indicatoren Werkorganisatie Druten Wijchen Nota verbonden partijen Agenda Dienstverlening Dichtbij
--	---

1 Veiligheid

Algemeen

We willen dat iedereen zich veilig voelt in onze gemeente. Thuis, op straat, in de kernen, op het bedrijventerrein en in het buitengebied. Samen met inwoners, ondernemers en onze partners werken we hieraan. We roepen mensen op om signalen van onveiligheid en zorgen te delen. Onveilige situaties en ongewenst gedrag pakken we zo snel mogelijk aan.

Preventie, signaleren, integraal samenwerken en informatie delen, staan centraal in onze strategie. We werken hierbij steeds samen met andere beleidsdomeinen, zoals Wmo, jeugdzorg, participatie, horeca en evenementen, toerisme en recreatie, verkeer en milieu, wonen en openbare ruimte. Zo werken we integraal en investeren we in preventie. We controleren op het naleven van de regels. We willen voorkomen dat jeugd overlast geeft, bijvoorbeeld door inzet van ouders, jongerenwerk en straatcoaches. Crimineel gedrag pakken we aan. Bedrijven die gebruikt worden voor strafbare activiteiten, pakken we aan. We werken hierbij samen met de gemeenten in de regio. Daarbij gaat extra aandacht uit naar het buitengebied en de bedrijventerreinen.

Ook digitale veiligheid brengen we onder de aandacht. We maken de lokale aanpak van cybercrime sterker. Als het mogelijk is, sluiten we aan bij bestaande (landelijke) programma's.

Speerpunten

Coalitie
akkoord

Overige
thema's

1-a	Samen opletten
1-b	Stevige aanpak van criminaliteit
1-c	Crisisbeheersing voor langdurige crises
1-d	Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Speerpunten



1-a Samen opletten

Politie en gemeentelijke boa's hebben een belangrijke taak in de handhaving. Zij kunnen niet altijd overal aanwezig zijn. Het moet vanzelfsprekend zijn dat mensen elkaar kunnen aanspreken op gedrag. En dat buurtbewoners samen een oogje in het zeil houden. Goed gedrag is de norm; ongewenst gedrag pakken we aan.



1-b Stevige aanpak van criminaliteit

Samen staan we sterk tegen criminaliteit. Samen met ondernemers en inwoners werken we aan onze veiligheid en gaan we strafbare activiteiten door bedrijven tegen.



1-c Crisisbeheersing op lange termijn

Bij crises die lang duren werken we met een kernteam. Het kernteam voert namens de gemeente de leiding tijdens de crisis. Het kernteam werkt samen met de Veiligheidsregio en de lokale actieteam. Ook reageert het kernteam op nieuwe maatregelen van de Rijksoverheid. Zo spelen we sneller en passender in op maatschappelijke ontwikkelingen.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroet 2024

Verantwoording

1-a Samen opletten

We zorgen dat de boa's gericht handhaven. Dit doen we door meer informatie en data gericht te werken en ze in te zetten op de meest belangrijke onderwerpen. Ook willen we de samenwerking tussen de politie en de boa's versterken.

We willen dat buurtbewoners beter voor zichzelf opkomen. We moedigen initiatieven die bijdragen aan leefbaarheid en veiligheid aan en ondersteunen deze. Denk hierbij aan de Week van de Veiligheid en WhatsApp-buurtpreventie.

We zetten in op een integrale aanpak van overlast. Zo verbeteren we de samenwerking tussen partners (extern) en collega's (intern). Waar nodig zetten we maatregelen in die het bestuur heeft, zoals de Wet tijdelijk huisverbod en de Wet verplichte ggz. Daarbij vinden we goede zorg en opvang van personen met verward gedrag belangrijk.

Voor een betere taakuitvoering van de boa hebben zij meer (gewelds)bevoegdheden gekregen. Ook is de formatie van de boa's nu op orde en zijn de wijken beter vertegenwoordigd. Dit draagt bij aan de informatiepositie. Verder is er een netwerkdag georganiseerd om de samenwerking tussen politie, boa's en straatcoaches te versterken en om inzicht te krijgen in elkaars taken en bevoegdheden. Ook draaiden boa's, politie en straatcoaches regelmatig samen diensten om de samenwerking ook zichtbaar te maken voor inwoners. Later dit jaar zijn er trainingen georganiseerd voor de handhavende partners om beter om te gaan met specifieke doelgroepen, zoals jeugd. Binnen Tweestromenland is er een eigen Team Collegiale Ondersteuning (TCO) gerealiseerd.

We blijven ieder jaar uitvoering geven aan de Week van de Veiligheid om aandacht te vragen voor het thema dat centraal staat. Ook hebben we jaarlijks een bijeenkomst met buurtbemiddeling, om met partners te bekijken waar en hoe de buurtveiligheid vergroot kan worden.

Wat betreft jeugdoverlast werken we met het 7-stappenmodel. Hiervoor is een convenant, werkproces en DPIA opgesteld. We betrekken steeds vaker casus specifieke partners om maatwerk te leveren bij de aanpak van jeugdoverlast. We hebben regionaal besloten om met de Aanpak Voorkomen Escalatie (AVE) aanpak gaan werken. Hierdoor is de opschalingslijn in multiprobleem casuïstiek duidelijk en weet iedere partner wat er van hem of haar verwacht wordt. De uitvoering hiervan volgt in 2025 en 2026.

1-b Stevige aanpak van criminaliteit

We zetten in op een integrale aanpak om strafbare activiteiten door bedrijven tegen te gaan. In 2024 gaat aandacht uit naar de bedrijventerreinen en het buitengebied. Tijdens controles geven we uitgebreide informatie. Dit doen we samen met het Ondermijningsteam Tweestromenland (OTSL).

In de aanpak tegen strafbare activiteiten door bedrijven zetten we de wettelijke maatregelen die het bestuur heeft in, waaronder het Bibob-beleid. Het Bibob-beleid wordt in 2024 regionaal geactualiseerd.

We communiceren actief over cyberdreigingen en digitale veiligheid. Onder andere over hoe inwoners signalen kunnen herkennen. Ook nemen we deel aan een regionale werkgroep cybercrime.

We voeren gerichte (integrale) controles uit in de aanpak van (georganiseerde) criminaliteit. Het bestuurlijk instrumentarium wordt zo veel mogelijk ingezet. In juni is de gemeente Wijchen gecertificeerd voor een Schoon, heel en veilig buitengebied. We organiseerden een boerenlunch om beter in contact te komen.

Het vernieuwde regionale model Bibob beleid is opgesteld. Nadat het regionaal akkoord is bevonden, kan het nieuwe beleid bekrachtigd worden. Verder passen we het huidige Bibob beleid actief toe bij vergunningaanvragen en vastgoedtransacties. Hiermee beschermen we de integriteit van de gemeente.

In 2024 zijn we gestart met Hackshield. Dit is een online game om jongeren tussen 8-12 jaar cyberweerbaar te maken. We blijven deelnemen aan de regionale werkgroep. Samen met de werkgroep zetten we ons in op specifieke thema's.

1-c Crisisbeheersing op lange termijn

In geval van een langdurige crisis vormen we een kernteam.

Dit is een doorlopend proces en wordt operationeel als er zich een langdurige crisis voordoet.

1-d Veiligheid, Toezicht en Handhaving

We stellen een nieuw beleidskader en uitvoeringsprogramma op voor Veiligheid, Toezicht en Handhaving.

De beleidskaders zijn in december door de raad vastgesteld. Er wordt een VTH-beleidsplan gemaakt waarin kritisch wordt gekeken naar de prioritering op VTH-taken en de beschikbare middelen. Ook wordt de gemeenteraad meegenomen in monitoring en evaluaties van het beleidsplan.

Wat heeft het gekost?

Binnen het programma Veiligheid betrekken we de volgende taakvelden:

1.1 Crisisbeheersing en brandweer; Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen.

1.2 Openbare orde en veiligheid; Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid, zoals toezicht, wet BIBOB en APV.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
Baten				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	0	6
1.2	Openbare orde en veiligheid	93	91	178
	Totaal Baten	93	91	185
Lasten				
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.257	3.244	3.065
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.219	1.212	1.066
	Totaal Lasten	4.476	4.456	4.131
Gerealiseerd totaal van baten en lasten				
		-4.383	-4.365	-3.946
Mutatie bestemmingsreserves				
	Afs.R: Brandweerkazerne	113	113	113
	Inzet bestemmingsreserves	113	113	113
Gerealiseerd resultaat				
		-4.270	-4.251	-3.833
Verschil rekening/begroting				
			19	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer		
Voor de bluswatervoorziening is vanuit de PPN 2024 een extra bedrag van € 18k geraamd. In 2024 zijn 2 bluswatervoorzieningen uitgevoerd bij herbouwprojecten. De uitgaven zijn vraag gestuurd, dus het exacte bedrag is niet per jaar in te ramen.	0	12
Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid		
Voordeel op doorberekende kosten WDW.	0	13
Voor gerechtelijke procedures is structureel een post van € 35k geraamd, de werkelijke kosten verschillen heel erg. In 2024 is minder gebruik gemaakt van dit budget, dit levert een incidenteel voordeel op.	0	15
Voor de APV leveren de leges iets meer op dan geraamd en is er een klein voordeel op de kosten, per saldo levert dit € 6k op.	0	6
Extra uitgaven aan gedwongen ontruiming en kadavers voor ongeveer € 6.000. Deels komt deze overschrijding door een na verrekening uit 2023 van € 2.000. Het overige deel zijn extra uitgevoerde werkzaamheden, incidentele last.	0	-8
In de novemberrapportage hebben we het budget voor veiligheid en preventie met € 40k afgeraamd. Die inschatting blijkt te hoog te zijn geweest. De afgelopen periode is veel aandacht besteed aan de aanpak van jongeren en (digitale) veiligheid (Hackshield, oliebolactie op de	0	-17

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
middelbare scholen, lezing jeugd en cyber).		
Overig	0	2
Totaal	0	19
Totaal saldo	19	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
110957	Integraal Veiligheidsplan Tweestromenland 2023-2026

2 Verkeer en vervoer

Algemeen

We willen dat Wijchen goed bereikbaar is, voor iedereen en op elke manier. Verkeer en vervoer moeten vooral veilig zijn en geen overlast geven.

De komende jaren staan we voor een aantal grote opgaven zoals de woningbouwopgave en de realisatie van onze duurzaamheidsambities. Dit heeft ook gevolgen voor hoe we bereikbaar zijn en de behoeften en de manier waarop we binnen de gemeente ons kunnen verplaatsen. Denk bijvoorbeeld aan meer inwoners en nieuwe manieren om je te kunnen verplaatsen. We willen meer ruimte geven aan fietsers en voetgangers. We spannen ons in voor een doorfietsroute naar Oss. En we onderzoeken samen met de regio of een extra tunnel voor fietsers en voetganger onder het spoor mogelijk is. De goede bereikbaarheid met het OV en de auto, samen met gratis parkeermogelijkheden, willen we behouden. Wel proberen we dat er minder auto's op straat zijn. Verder willen we dat openbare ruimte beter toegankelijk is voor mensen met een beperking, zoals rolstoelgebruikers.

De Mobiliteitsvisie heeft 5 belangrijke onderwerpen. Deze komen overeen met belangrijke onderwerpen in de omgevingsvisie: leefbare, duurzame, (verkeers)veilige, inclusieve ("iedereen kan meedoen") en bereikbare gebieden. In het Mobiliteitsplan beschrijven we hoe we de wensen en doelen uit de Mobiliteitsvisie kunnen behalen. Door beperkte financiële middelen en personeel, kunnen we de maatregelen niet allemaal tegelijkertijd uitvoeren. Dat doen we in stappen en verdeeld over meerdere jaren. Hiervoor hebben we het Meerjarenuitvoeringsprogramma (MUP) Mobiliteit opgesteld. In de Begroting 2024 zijn de vastgestelde maatregelen en middelen (PN2022) opgenomen.

Speerpunten

Coalitie
akkoord

Algemeen

2-a	Ruimte voor fietsers en voetgangers
2-b	Gastvrij voor de auto
2-c	Goed bereikbaar met openbaar vervoer
2-d	Veilig verkeer en minder overlast
2-e	Verkeersveiligheid
2-f	Leefbaarheid in de gemeenten
2-g	Bereikbaarheid tussen de kernen
2-h	Verbonden met de regio
2-i	Duurzaam verplaatsen

Speerpunten

2-a Ruimte voor fietsers en voetgangers

Langzaam vervoer past bij uitstek goed bij de grootte en het dorpse karakter van Wijchen. Het is ook nog eens gezond en milieuvriendelijk. Daarom willen we fietsen en wandelen aantrekkelijker maken.

2-b Gastvrij voor de auto

Wijchen heeft een goede bereikbaarheid voor de auto en gratis parkeermogelijkheden. Dat willen we behouden, terwijl we proberen om auto's minder dominant in het straatbeeld te maken.

2-c Goed bereikbaar met openbaar vervoer

Ook met trein en bus is Wijchen goed te bereiken.

2-d Veilig verkeer en minder overlast

Iedereen moet veilig aan het verkeer kunnen deelnemen. Of je nu naar school gaat, op weg naar je werk bent, of een ommetje maakt. Overlast door geluid, stank en trillingen pakken we aan.

2-e Verkeersveiligheid

Wijchen is in 2030 nog meer verkeersveilig, zowel objectief (het aantal geregistreerde ongevallen) als subjectief (de beleving van inwoners en bezoekers). Hiervoor is structurele aandacht nodig door middel van preventie, educatie en evaluatie van ongevallen. Waarbij we extra aandacht besteden aan de kwetsbare deelnemers in het verkeer.

2-f Leefbaarheid in de gemeenten

We zetten binnen de grote kernen in op de fietser en voetganger, waarbij we ervoor zorgen dat voorzieningen goed met de auto bereikbaar blijven. In (nieuwe) woonwijken maken we meer ruimte voor fietsers, voetgangers, openbaar groen en verblijfsruimte. Hierdoor rijden minder auto's op straat.

2-g Bereikbaarheid tussen de kernen

We willen dat de kernen voor iedereen bereikbaar zijn. Elke deelnemer aan het verkeer moet goed tussen de kernen kunnen reizen. Hierbij willen we betere fietsverbindingen, maar ook dat de grotere kernen goed bereikbaar voor de auto zijn.

2-h Verbonden met de regio

In 2030 worden het openbaar vervoer en de fiets, eerder dan de auto, gekozen voor reizen van en naar de belangrijkste bestemmingen in de regio's in de buurt. Hierbij zetten we in op onder andere fiets- en OV-verbindingen, voldoende en veilige fietsenstallingen bij overstappunten en toegankelijke OV-haltes. Inwoners zijn hierdoor minder afhankelijk van de auto.

2-i Duurzaam verplaatsen

In 2030 is voor iedereen (inwoners, bezoekers, werknemers etc.) een duurzaam vervoersmiddel beschikbaar. Hierdoor kan men zich betrouwbaar en comfortabel binnen en buiten Wijchen verplaatsen. Met als doel, het aandeel duurzame verplaatsingen (lopen, (e)fietsen, speed pedelecs, openbaar vervoer, elektrische auto en nieuwe vormen van e-mobility) dat binnen de eigen gemeente duurzaam plaatsvindt, te verhogen.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroet 2024

Verantwoording

2-a Ruimte voor fietsers en voetgangers

We geven meer ruimte aan voetgangers en fietsers. Dit nemen we mee in de projecten en ons advies. We maken keuzen in wat we belangrijk vinden.

We zorgen er steeds voor dat de openbare ruimte toegankelijk is voor mensen met een beperking, zoals rolstoelgebruikers.

We spannen ons in voor een snelfietsroute langs Niftrik naar Oss en het fietspad dat vrij ligt langs de Ravensteinseweg. Het onderzoek naar de fietsroute is afgerond in 2023. Verdere uitwerking volgt zo mogelijk in 2024.

Het onderzoeken van de fietsverbinding Batenburg – Niftrik is in 2023 afgerond. We streven er naar om in 2024 te starten met het aanleggen van de fietsverbinding.

Dit is opgepakt met de reguliere advisering. Losstaand is het project opgestart voor de fietsstraat Alverna - TKWM.

Dit is opgepakt tijdens de reguliere advisering. Dit wordt aangevuld met gesprekken met de BTB vereniging van Wijchen.

De verdere uitwerking is afgerond. De stuurgroep MIRT-A50 heeft de beslissing aangenomen om het volgende uitgangspunt mee te nemen in de verdere uitwerking: de fietsbrug over de Maas aan te landen op de Maasbandijk, i.p.v. in Niftrik. Het vervolg wordt nog vormgegeven. I.v.m. vertraging A50 laat dit langer op zich wachten.

In verband met problemen met grondaankoop en waterschap heeft dit project vertraging.

2-b Gastvrij voor de auto

We zorgen ervoor dat het centrum goed bereikbaar is met voldoende gratis parkeerplekken. Dit nemen we mee in de planvorming van TKWM.

Het centrum van Wijchen krijgt een dynamisch parkeerverwijssysteem.

Bij nieuwbouwprojecten onderzoeken we of we anders om kunnen gaan met parkeren.

We zetten ons in voor voldoende openbare laadpalen voor elektrische auto's. We laten ons adviseren over locaties en plaatsen actief laadpalen.

We blijven ons inzetten voor het verbeteren van verkeersknooppunten zoals knooppunt Bankhoef. Dit heeft doorlopend onze aandacht. We blijven aangehaakt bij de MIRT-A50, maar ook bij de N845.

Het dynamische parkeerverwijssysteem is aanbesteed. De opdrachtnemer is nu bezig met de projectvoorbereiding. Verwachte start is voor de zomervakantie 2025.

In juni 2024 is de Parkeervisie vastgesteld door de gemeenteraad. Begin juli 2024 zijn de beleidsregels door het college vastgesteld.

Dit is opgepakt tijdens de reguliere advisering. Het proces is geborgd binnen de NAL-Oost.

Ambtelijk en bestuurlijk zijn we aangehaakt bij de A50 en andere regionale projecten.

2-c Goed bereikbaar met openbaar vervoer

Elk kwartier een trein richting Den Bosch blijven we op de regionale en landelijke agenda zetten.

Ambtelijk en bestuurlijk is hier aandacht voor gevraagd. De Provincie Gelderland heeft het opgenomen in het toekomstbeeld voor openbaar vervoer 2040.

2-d Veilig verkeer en minder overlast

Gevaarlijke verkeerssituaties en plekken met veel geluidsoverlast onderzoeken we en pakken we aan.

We zetten ons in voor een variant van de A50 met de minste overlast voor omwonenden.

We geven extra aandacht aan verkeersveiligheid rond scholen en sportclubs.

Dit is opgepakt tijdens de reguliere advisering. In overleg met bewoners, belanghebbende en leefbaarheidsgroepen hebben we onder andere:

- drie schoolzones verbeterd.
- diverse kleine maatregelen getroffen (borden, marking, etc.).
- Een kruispunt op de Beuningsesteeg aangepakt.

Ambtelijk en bestuurlijk zijn we aangehaakt bij de A50 en andere regionale projecten. Dit is aangekaart bij de keuze van de verschillende varianten. Er is ook een zienswijze ingediend. De keuze voor 2x3 variant geeft de minste overlast voor omwonenden.

Tot de zomervakantie zijn diverse mini-evenementen geweest met betrekking tot de 'Lekker Anders Dag' om het verkeersgedrag aan te passen. Ook zijn er op diverse plekken schoolzones verbeterd door het plaatsen van de gekleurde palen en het toevoegen van markeringen.

2-e Verkeersveiligheid

Snelheid buiten bebouwde kom (5). De komende jaren passen we de snelheid van wegen buiten de bebouwde kom aan naar de snelheidsregels in het wegcategoriseringsplan. Maatregelen bestaan uit onder andere het toepassen van bebording of het realiseren van maatregelen die de snelheid remmen (verkeersdrempels en/of verkeersplateaus) in het buitengebied.

Onderhoud N845. De provincie voert het normale onderhoud uit. Op de Van Cittersweg moeten maatregelen genomen worden. Dit betekent dat een herindeling ook financiële gevolgen voor de gemeente heeft. Het exacte bedrag is nu nog niet bekend. Dit wordt opgenomen in Perspectiefnota 2024.

Regionale afstemming verkeersveiligheid (27). We blijven de komende jaren met de regio afstemmen hoe we samen ongelukken kunnen voorkomen.

Dit jaar zijn geen wegen verlaagd naar 60 km/u. Naar aanleiding van de wegcategorisering zal dit in 2025 weer opgepakt worden.

De provincie heeft op de Van Cittersweg - Drutenseweg (N845) een rotonde aangelegd. Gemeente Wijchen heeft (conform de potenttheorie) 25% van de kosten betaald. Één van de vier takken van de rotonde is namelijk in eigendom van de gemeente.

We blijven met de regio afstemmen om de verkeersveiligheid te vergroten om mogelijk ongelukken te kunnen voorkomen.

2-f Leefbaarheid in de kernen

Aanpak grijze wegen (4a): Uit MUP maatregel 3 wordt bekend welke 'grijze wegen' er binnen de gemeente zijn. Hierna kan een reële inschatting worden gemaakt van de investeringskosten die nodig zijn en wat we als eerste gaan oppakken. We willen dit zoveel mogelijk tegelijk met het normale onderhoud doen.

In 2024 is de actualisatie van de wegcategorisering grotendeels afgerond. Na dit onderzoek is duidelijk waar er 'grijze wegen' zijn.

In 2023 stelde de gemeenteraad de regels voor parkeren vast. De beleidsregels voor parkeer-normen zijn vastgesteld door het college. Met dit aangepaste beleidsstuk, samen met de reguliere advisering en andere beleidsstukken, borgen we de leefbaarheid in projecten.

In juni 2024 is de Parkeervisie vastgesteld door de gemeenteraad. Begin juli 2024 zijn de beleidsregels door het college vastgesteld.

2-g Bereikbaarheid tussen de kernen

Upgrade fiets- en wandelnetwerk (9a). Er is een werkbudget van € 25.000 per jaar voor kleine aanpassingen. Hiermee gaan we het fiets- en wandelnetwerk verbeteren, wat niet past bij het normale onderhoud. Mochten er grote verbeteringen van fiets- en/of wandelpaden nodig zijn, dan kan daar een apart budget voor worden aangevraagd.

Dit is opgepakt tijdens de reguliere advisering. Hiervoor is onderzoek gedaan naar de verbeterpunten op de alternatieve fietsroutes van Alverna naar het centrum van Wijchen en zijn diverse tellingen uitgevoerd.

Fietspad Ravensteinseweg (11b). We gaan een fietspad langs de Ravensteinseweg aanleggen tussen de Drutenseweg en de dijkoprit.

Dit project start in 2025 met de uitvoering. Zie informatienota: realisatie fietspad Ravensteinseweg fase 2.

2-h Verbonden met de regio

Fietsverbinding Druten – Wijchen (10). We onderzoeken of deze haalbaar is. Hierbij kijken we onder andere naar de eisen, de route en de kosten van deze fietsverbinding.

In 2025 starten we een onderzoek naar een fietsverbinding tussen Druten en Wijchen. Zowel Wijchen als Druten heeft hier budget voor vrijgemaakt. In 2024 is de herijking van het fietsnetwerk van Wijchen en Druten uitgevoerd. Dit is het vooronderzoek voor de fietsverbinding tussen Druten en Wijchen. Zie informatienota herijking fietsnetwerk Wijchen.

2-i Duurzaam verplaatsen

Monitoring duurzame mobiliteit (20b). De Strategie Elektrisch Rijden is op 24 juni 2021 vastgesteld. Hierin is een gewenst resultaat opgenomen voor het aantal laadpalen in 2025. We verwachten dat er tot en met 2025 ongeveer 126 laadpalen bij moeten komen (op basis van de prognoses).

Dit is opgepakt tijdens de reguliere advisering.

Werkgeversaanpak bedrijventerreinen (24). We zijn steeds in gesprek met bedrijventerreinen over de mogelijkheden en informeren ze over successen binnen en buiten de gemeente Wijchen. Voor de uitvoering van de maatregelen moet per bedrijf gekeken worden wat de oplossing is. Het bedrijf betaalt zelf de kosten voor de maatregel.

Tijdens de bestuurlijke overleggen met ondernemersverenigingen komt dit onderwerp regelmatig te sprake. Daarnaast gaat de mobiliteitsmakelaar van de GMR het bedrijfsleven hierover benaderen.

Wat heeft het gekost?

Het Programma Verkeer en vervoer bestaat uit de volgende taakvelden:

2.1 *Verkeer en vervoer*; hiertoe behoren de taken op het gebied van verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur, zoals verkeersbeleid, de verlichting, aanleg, reconstructie en onderhoud van wegen en de gladheidsbestrijding.

2.2 *Parkeren*; parkeerbeleid en exploitatie parkeervoorzieningen.

2.5 *Openbaar vervoer*; hiertoe behoren taken op het gebied van openbaar vervoer en bijbehorende (omvangrijke) infrastructurele voorzieningen.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
Baten				
2.1	Verkeer en vervoer	570	560	448
2.2	Parkeren	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	8	8	6
	Totaal Baten	578	568	454
Lasten				
2.1	Verkeer en vervoer	6.403	5.465	5.371
2.2	Parkeren	360	325	276
2.5	Openbaar vervoer	36	36	36
	Totaal Lasten	6.798	5.827	5.683
Gerealiseerd totaal van baten en lasten		-6.220	-5.259	-5.229
Mutatie bestemmingsreserves				
2.1	AR: Algemene Reserve	250	250	0
2.1	ER: Wegen en civiele kunstwerken	416	-30	-112
2.1	ER: Openbare verlichting	0	-38	-44
2.2	ER: Onderhoud Overige gebouwen	1	0	0
	Inzet bestemmingsreserves	666	182	-156
Gerealiseerd resultaat		-5.554	-5.077	-5.385
Verschil rekening/begroting			477	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer		
Voordeel op doorberekende kosten WDW.	0	51
Er is minimaal onderhoud uitgevoerd vanwege de overgang van strategisch beheer naar tactisch beheer. Achterstand in onderhoud op onder andere schilderwerk kunstwerken, daarnaast was extra budget begroot voor onderhoud Bijsterhuizen (30e straat), deze werkzaamheden zijn wel afgerond, maar € 200.000 goedkoper dan begroot. Daarnaast zien we achterstand in onderhoud bermen (bermen afroven), dit wordt weer opgepakt in 2025. Het overschot is gestort in de reserve.	0	446
Het overschot op groenonderhoud is gestort in de egalisatiereserve	0	-446

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
groen voor uitvoering in 2025 en verder.		
Voor de openbare verlichting volgt de reiluxmeting in 2025 i.p.v. 2024. In 2024 zijn de masten niet schoongemaakt danwel geschilderd i.v.m. het project verduurzaming openbare verlichting dat zijn vervolg vindt in 2025.	0	38
Het overschot is gestort in de egalisatiereserve Openbare verlichting.	0	-38
Gezien de onzekerheid in de tarieven voor de elektra is de begroting in 2024 ruim aangehouden. Daarnaast is een daling zichtbaar in het gebruik door de start van de verledning van de openbare verlichting.	0	161
Zowel de onderzoekskosten als de vervangingen voor openbare verlichting hebben minder plaatsgevonden dan begroot. De reden hiervoor is het gebrek aan capaciteit. Voor 2025 is een interim projectleider aangenomen die zich hierop kan focussen	0	106
Minder uitgevoerd dan begroot op het taakveld verhardingen door capaciteitsproblemen, daarnaast € 40.000 meer aan legesopbrengsten.	0	115
In 2024 is op het gebied van verkeersveiligheid is het gehele budget uitgegeven. Een bedrag van € 74k inzake de Cittersweg is niet uitgegeven en ook niet als budgetoverheveling aangemerkt.	0	74
Op het taakveld zwerfvuil is ten onrechte uitgegaan van een dubbele bate voor de Single Used Plastic inkomsten. Deze regeling is vernieuwd in 2024. Daarnaast is sprake van een hogere doorbelasting WDW.	0	-62
Er zijn meer storingen geweest voor selectieve afsluitingen, hierdoor is er meer uitgegeven aan diensten derden dan begroot.	0	-9
Gezien de weersomstandigheden is er minder gestrooid dan begroot, derhalve minder uitgaven aan gladheidsbestrijding.	0	7
Taakveld 2.2 Parkeren		
Er is een bedrag begroot voor inhuur personeel in de parkeergarage. Dit personeel is nu in vaste dienst bij de WDW en is niet meer benodigd.	22	0
Er is incidenteel minder uitgegeven aan onderhoud parkeergarage dan verwacht.	0	8
Taakveld 2.5 Openbaar vervoer		
Geen afwijkingen op dit taakveld.		
Overig	0	4
Totaal	22	455
Totaal saldo	477	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
20 054441	Mobiliteitsvisie Druten en Wijchen "Duurzaam onderweg tussen Maas en Waal"
21 061892	Mobiliteitsplan
21 068537	Meerjaren Uitvoeringsprogramma mobiliteit (uitwerking mobiliteitsplan Wijchen)

3 Economie

Algemeen

Ons doel is een levendige, vernieuwende en duurzame economie. Door samen te investeren in een goed ondernemers- en vestigingsklimaat, samenwerking én duurzaam ondernemerschap, helpen wij ondernemers, inwoners en bezoekers van gemeente Wijchen prettig te ondernemen, werken, wonen en recreëren.

We waarderen lokaal ondernemerschap, het versterken van het ondernemersnetwerk en het aanmoedigen van bedrijvigheid. Dat zijn de drie pijlers die belangrijk zijn voor de Wijchense economie en het toerisme. We zijn trots op de vele kleine en grote ondernemers in onze gemeente. Zij zijn onze banenmotor en dat willen we graag zo houden. In het Strategisch Kompas hebben we bepaald dat we gaan voor een groene economie waarin brede welvaart en welbevinden centraal staat. Dit betekent dat we kiezen voor een kleine uitbreiding van de bedrijventerreinen en dat we bestaande bedrijventerreinen opknappen. We knappen bedrijventerrein Wijchen- Oost op en onderzoeken de geplande uitbreiding van bedrijventerreinen Bijsterhuizen en Breekwagen. Duurzame vernieuwingen bieden kansen voor het bedrijfsleven en dragen bij aan een beter klimaat. We vinden het belangrijk dat ondernemers van elkaar leren en goede voorbeelden van duurzaam en circulair ondernemen met elkaar delen. We moedigen bedrijven aan om verder te verduurzamen en zetten daarom een energieloket voor bedrijven op.

Een gezonde economie is belangrijk voor de werkgelegenheid. Werk levert zelfstandigheid en ontwikkeling op. Daarom willen we dat zoveel mogelijk mensen mee kunnen doen. Want iedereen is van waarde en moet iets kunnen bijdragen. Waar nodig ondersteunen we mensen hierbij. Dit doen we met initiatieven die mensen effectief trainen, of ze te ondersteunen bij het zoeken naar werk. Maar ook door te werken aan een goede verbinding tussen onderwijs, bedrijfsleven en volwassenonderwijs. Als mensen financieel in de knel komen, is er een vangnet. Armoede bestrijden we met op tijd hulp op maat te bieden. Door de stijgende energieprijzen hebben we meer aandacht voor energiearmoede.

Wijchen heeft verschillende wijkwinkelcentra en een bruisend centrum met een uitgebreid aanbod aan winkels, vele horecagelegenheden en mooie evenementen. Dit willen we zo houden en waar mogelijk versterken. Dat doen we door samen te werken met Centrummanagement Wijchen, Vereniging van Pandeigenaren en de Wijchense afdeling van Horeca Nederland. En natuurlijk ook Wijchen= (het promoten van Wijchen breed). We verdiepen ons ook in herontwikkeling van de westkant van het centrum. We houden daarbij rekening met het veranderend gebruik van het centrum voor bijvoorbeeld horeca en evenementen. Ook toerisme biedt kansen voor Wijchen en houdt het centrum en alle kernen levendig.

Onze verantwoordelijkheid is groter dan alleen de gemeente Wijchen. Ook in de subregio Rijk van Nijmegen en de grote regio (Groene Metropoolregio Arnhem - Nijmegen) werken we aan de gezamenlijke speerpunten. Deze speerpunten vallen onder de opgave Productieve regio waarin economie en arbeidsmarktbeleid samenkomen. Ook hebben we de ambitie uitgesproken om de economie te verbeteren, door meer werk te creëren met een verbeterde leefbaarheid als gevolg. We werken aan de volgende vijf speerpunten : Doorontwikkeling Health & Hightech en Energy tot (inter)nationale clusters, Verbeteren ondernemerschap in het MKB, invulling geven aan de Human Capital agenda, versterking van duurzame logistiek en werken aan toekomstbestendige werklocaties.

Het speerpunt Toerisme valt binnen de regionale opgave Ontspannen Regio. De acties op regionaal niveau hebben een gevolg voor de Wijchense economie.

3-a	Een aantrekkelijke gemeente voor ondernemers
3-b	Vitale winkelcentra
3-c	Uitvoering geven aan de Economische en toeristische visie
3-d	Energietransitie elektrische laadinfrastructuur
3-e	Human Capital agenda

Speerpunten

3-a Een aantrekkelijke gemeente voor ondernemers

Ontwikkelingen kunnen invloed op de uit te voeren plannen. Denk aan inflatie, de dreiging van een loon-prijs spiraal en een mogelijke recessie. Het kan zijn dat we dan extra acties moeten uitvoeren.

Belangrijk zijn onder andere goede bereikbaarheid en digitale infrastructuur. We geven ruimte om makkelijk te ondernemen door overbodige regels weg te nemen. Duurzame innovaties bieden kansen voor het bedrijfsleven én dragen bij aan een beter klimaat.

3-b Vitale winkelcentra

Sinds 2023 hebben we in het centrum van Wijchen een accountplan, dat opgesteld is met de vereniging van pandeigenaren en het Centrummanagement. Dit gezamenlijke uitvoeringsplan heeft de centrumvisie als onderlegger en heeft tot doel het Wijchense winkelcentrum verder te versterken.

3-c Economische en toeristische visie

We willen een levendige, vernieuwende en duurzame economie. Dit bereiken we door samen te investeren in een goed ondernemers- en vestigingsklimaat. Door samen te werken en duurzaam te ondernemen, kunnen ondernemers, inwoners en bezoekers van gemeente Wijchen prettig ondernemen, werken, wonen en recreëren. Deze ambitie willen we waarmaken aan de hand van de volgende vier strategielijnen: vernieuwing, aantrekkingskracht, samenwerking en duurzaamheid.

3-d Energietransitie elektrische laadinfrastructuur

In 2024 wordt duidelijk hoe de plankaarten eruit gaan zien. Dan weten we wat de noodzaak zal zijn van het waarmaken van een elektrische laadinfrastructuur.

3-e Human Capital agenda

In 2024 proberen we samen met Vrienden van Techniek talenten in de regio te behouden met Labtrain. Daarnaast willen we nieuw talent aantrekken door het Gelrepact (aanpak krapte beroep techniek) uit te voeren.

3-a Een aantrekkelijke gemeente voor ondernemers

Vitalisering bedrijventerrein Wijchen-Oost.

Ondersteunen duurzaamheids- en circulaire initiatieven met ondernemers.
Ondersteunen lokale initiatieven in de ruil- en deeleconomie.
Mede door de Stimuleringslening Verduurzaming Zakelijk en het Energieloket Zakelijk.

Participatietrajecten met ondernemers bij nieuwe ontwikkelingen, zoals bij de ontwikkeling van bedrijventerrein Wijchen-Oost.

We hebben een start gemaakt voor het maken van een nieuw omgevingsplan. We hebben samen met onderwijspartners en het bedrijfsleven de start van het Junior Technovium Wijchen gerealiseerd. We hebben ondernemers enthousiast gekregen om aan vergroening van de buitenruimte te werken.

We ondersteunen op Wijchen Oost en Bijsterhuizen het initiatief om tot een Smart Energy Hub te komen en tot een oplossing te komen voor gedeeld stroomgebruik. Het Regionaal Expertisenetwerk Energie (REE) is ingezet voor vraagstukken van ondernemers.

Bij het opstellen en de uitvoering van elke visie betrekken we relevante partijen zoals ondernemers en andere kennispartners. Dit hebben we gedaan bij het deelplan horeca en het kansenboek voor vergroening van bedrijventerrein Wijchen Oost. Daarnaast hebben we regelmatig ambtelijk en bestuurlijk overleg met ondernemersverenigingen.

3-b Vitale winkelcentra

In samenwerking met ondernemers en het CMW (Centrummanagement Wijchen) voeren we de Detailhandelsstructuurvisie en toekomstvisie Centrum Wijchen uit.

We voeren de aanbevelingen uit het onderzoeken over de toekomst van de warenmarkt uit.

We stellen een horecavisie op, in samenwerking met KHN Afdeling Wijchen, horeca ondernemers en CMW.
Met "Wijchen=Samen" versterken we elkaar, de aantrekkelijkheid en branding van Wijchen. Dit is een belangrijke aanbeveling uit de detailhandelsstructuurvisie.
We helpen mee om het centrum van Wijchen bruisender te maken door het CMW 3 jaar financieel te ondersteunen.
Op termijn ontstaat er marktruimte voor een extra supermarkt in Wijchen. We doen onderzoek naar de best mogelijke locatie.

De betrokken partijen hebben sinds de vaststelling regelmatig afstemming met de werkgroep DSV en centrummanagement over de uitvoeringsacties. Daarnaast ontvangt Wijchen=Promotie jaarlijks €15.000 om alle winkelcentra in Wijchen te ondersteunen. Daarnaast ontvangt het CMW gedurende de jaren 2023 tot en met 2025 een totaal bedrag van €75.000 om het centrum impuls te geven i.v.m. de leefbaarheid en professionalisering. Jaarlijks worden hier plannen voor opgesteld en verantwoord. Het uitvoeringspunt vergroenen centrum wordt ook in overleg met CMW en BIZ Pandeigenaren uitgevoerd.

Tijdens de overleggen met de Marktcommissie bewaken we de gemaakte aanbevelingen. Diverse aanbevelingen zijn vorig jaar opgepakt en worden de komende jaren verbeterd en bewaakt. Er wordt nu ambtelijk gewerkt aan een nieuwe marktverordening, deze zal nog ter besluitvorming voorgelegd worden.

De horecavisie (Deelplan Horeca gemeente Wijchen) wordt Q2 2025 vastgesteld door het college. De studie naar de best mogelijke locatie voor een extra supermarkt in Wijchen is afgerond.

3-c Economische en toeristische visie

We werken samen met ondernemers om leegstand in het centrum en op bedrijventerreinen tegen te gaan. Hiervoor overleggen we met pandeigenaren van centrum Wijchen en beleggers op bedrijventerrein Wijchen-Oost.

We ronden de onderzoeken naar de mogelijkheden tot uitbreiding van de bedrijventerreinen Bijsterhuizen en Breekwagen af.

We hebben een actieve rol in het toekomstbestendig houden van de winkelgebieden in onze gemeente.

We dragen bij aan projecten om het bedrijfsleven op bedrijventerrein Wijchen Oost, de onderwijsinstellingen en Maaswaalcollege met elkaar te verbinden. Denk hierbij aan het initiatief SPARK! Eind 2023 of begin 2024 gaan we in samenwerking met StartUp Nijmegen proberen een netwerk op te bouwen met startende ondernemers.

De leegstand op de bedrijventerreinen is beperkt. In het centrum is het leegstandspercentage afgelopen jaar gestegen. Het is een belangrijk aandachtspunt voor het CMW en BIZ Pandeigenaren. Er is een transformatie gaande dat wanneer een reguliere winkel verdwijnt, er een andere centrumactiviteit terug komt.

Voor de uitbreiding van Bijsterhuizen wordt een ontwerp omgevingsplan gemaakt. Uitbreiding van Breekwagen is onder voorwaarden van natuurcompensatie waarschijnlijk mogelijk. Het betreft echter een particulier initiatief.

We hebben de eerste tranche van het vergroenen van het centrum afgerond. In het voorjaar van 2025 volgt de tweede tranche. Daarnaast ontvangt Wijchen=Promotie jaarlijks €15.000 om alle winkelcentra in Wijchen te ondersteuning. Jaarlijks wordt hier een plan voor opgesteld.

De samenwerkingspartners van SPARK! werken er continue aan om jongeren te interesseren voor techniek. Deze samenwerking heeft bijgedragen aan de start van het Junior Technovium Wijchen dat in november geopend is. StartUp Wijchen is per 1 januari 2024 gestart.

3-d Energietransitie elektrische laadinfrastructuur

In 2024 wordt duidelijk hoe de plankaarten eruit gaan zien. Dan weten we wat de noodzaak zal zijn van het waarmaken van een elektrische laadinfrastructuur.

De gemeente Wijchen plaatst in het kader van de regionale concessie laadpalen in de openbare ruimte en neemt hiervoor de benodigde verkeersbesluiten. Dit gebeurt zowel op verzoek van bewoners als ook proactief (minimaal 15 laadpalen in Wijchen. De plankaart vormt hiervoor de basis.

3-e Human Capital Agenda

In 2024 proberen we samen met Vrienden van Techniek talenten in de regio te behouden met Labtrain. Daarnaast willen we nieuw talent aantrekken door het Gelrepact (aanpak krapte beroep techniek) uit te voeren.

In oktober is een techniek dag georganiseerd waarvoor subsidie van de provincie Gelderland verkregen is. Het is de bedoeling dat dit een jaarlijks terugkerend evenement wordt.

Wat heeft het gekost?

Het Programma Economie bestaat uit de volgende taakvelden:

3.1 *Economische ontwikkeling*; Tot dit taakveld behoort algemeen beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid.

3.2 *Fysieke bedrijfsinfrastructuur*; hiertoe behoren activiteiten gericht op fysieke condities scheppen voor alle vormen van bedrijvigheid.

3.3 *Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen*; Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente.

3.4 *Economische promotie*; hiertoe behoren activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
Baten				
3.1	Economische ontwikkeling	19	17	29
3.2	Fysieke infrastructuur	1	1	312
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	502	528	578
3.4	Economische promotie	449	440	336
	Totaal baten	971	987	1.255
Lasten				
3.1	Economische ontwikkeling	760	829	736
3.2	Fysieke infrastructuur	3	10	146
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	195	203	258
3.4	Economische promotie	593	660	475
	Totaal Lasten	1.550	1.701	1.615
Gerealiseerd totaal van baten en lasten		-578	-714	-360
Mutatie bestemmingsreserves				
3.1	AR: Algemene Reserve	0	86	71
3.4	ER: Onderhoud Overige gebouwen	23	10	3
3.4	ER: Corona compensatie	0	64	0
	Inzet bestemmingsreserves	23	160	74
Gerealiseerd resultaat		-555	-554	-287
Verschil rekening/begroting			1	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling		
O.a. door afrekening van voorgaande jaren, zijn de (reclamebelasting-) subsidies aan de ondernemersverenigingen iets lager uitgevallen dan geraamd.	0	15
Taakveld 3.2 Fysieke infrastructuur		
Overige kleine afwijkingen	0	-7
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		
O.a. door nagekomen opbrengsten uit voorgaande jaren, zijn de opbrengsten uit de reclamebelasting hoger uitgevallen dan begroot.	0	22
De uitgaven van de promotiegelden van de markt zijn niet structureel in de	-4	0

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
begroting opgenomen, dit wordt meegenomen in de perspectiefnota 2025.		
Taakveld 3.4 Economische promotie		
O.a. door de hogere energiekosten voor kermissen en evenementen en de kosten van beveiliging tijdens de kermis van Wijchen, zijn de budgetten hiervoor overschreden.	0	-31
De opbrengsten uit de toeristenbelasting zijn o.a. door de wat minder mooie zomer iets lager uitgevallen dan geraamd.	0	-8
Er zijn minder kosten geweest voor het incidentele verzamelen van afval bij festiviteiten in 2024.	0	13
Overige verschillen	0	1
Totaal	-4	5
Totaal saldo	1	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
20 051642	Economische visie 2020 – 2030
20 049334	Toeristische visie 2020 – 2030
20 054571	Detailhandel structuurvisie
20 054571	Toekomstvisie Centrum Wijchen
21 061512	Toekomstvisie Wijchen Oost

4 Onderwijs

Algemeen

We zorgen ervoor dat er in onze gemeente voldoende onderwijs- en ontwikkelkansen zijn voor iedere inwoner. We zetten actief in op kansengelijkheid. Dit doen we door het aanbieden en behouden van een combinatie van voorzieningen.



4-a	Fijn opgroeien met goed onderwijs
4-b	Onderwijs ondersteuning voor iedereen
4-c	Een aanbod voor alle peuters
4-d	Versterken van basisvaardigheden bij volwassenen

Speerpunten



4-a Fijn opgroeien met goed onderwijs

De jeugd heeft de toekomst. Daarom blijven we investeren in het onderwijs. We zetten actief in op kansengelijkheid voor kinderen. Het is belangrijk dat kinderen zo dicht mogelijk bij huis naar school kunnen gaan. Ons doel is Integrale Kind Centra (IKC's) binnen multifunctionele gebouwen.



4-b Onderwijs ondersteuning voor iedereen

Een goede opleiding is belangrijk voor de toekomst van onze jongeren. Maar niet alle leerlingen doorlopen even makkelijk hun schooljaren. Voor leerlingen met wie het niet goed gaat op school, zorgen we voor ondersteuning. Onze leerplichtambtenaren zijn de gesprekspartner voor scholen, leerlingen en ouders. Zij weten ook welke hulp een leerling kan krijgen die uit dreigt te vallen. Dit doen we samen met lokale en regionale partners. Zo zorgen we dat leerlingen minder uitvallen in het onderwijs.



4-c Een aanbod voor alle peuters

Het aanbod voordat kinderen naar school gaan, draagt bij aan de brede ontwikkeling van het jonge kind. We zien graag dat peuters naar een voorschoolse voorziening gaan. Voor ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag via de Belastingdienst, is er aanbod waarvoor ouders subsidie kunnen krijgen. Peuters met (een risico op) een taalachterstand krijgen een extra aanbod voorschoolse educatie om hun kansen op een succesvolle en geschikte schoolcarrière te vergroten.



4-d Versterken van basisvaardigheden bij volwassenen

Wie voldoende basisvaardigheden heeft, zoals lezen, schrijven, rekenen en met een computer werken, staat sterker en gezonder in het leven. Daarom zorgen we voor een aanbod aan cursussen en vergroten we het aantal vindplaatsen. Dit doen we zowel lokaal als samen met onze partners in de regio.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroot 2024

Verantwoording

4-a Fijn opgroeien met goed onderwijs

We zetten ons in voor de realisatie van IKC's in Wijchen-Zuid en Wijchen-West. Ontwikkeling MFA's Westwijzer en Hart van Zuid en huisvesting voor de Bonte Boomhut (nieuwe basisschool Kans en Kleur).

We moedigen het behoud van de scholen in de kleine kernen aan.

We herijken het IHP.

Er is sprake van voortgang bij de ontwikkeling van beide IKC's. Nieuwbouw van een school in Wijchen-West heeft naar verwachting extra tijd nodig.

Met Kans en Kleur zijn afspraken gemaakt over het behoud van scholen in de kleine kernen.

Actualisering van het IHP is voorzien in 2025.

4-b Onderwijs ondersteuning voor iedereen

Het middelbaar onderwijs blijft samen met de gemeente betrokken bij het programma 'Aanpak ziekteverzuim VO'.

Regionaal werken we samen voor een betere instroom en doorstroom van leerlingen, aan de versterking van de zorgteams in het VO en MBO en aan een sluitend aanbod van tijdelijke opvangvoorzieningen.

De inzet van leerplichtambtenaren is gericht op terugkeer naar school. Er is voldoende aanbod van schoolmaatschappelijk werk in het primair en voortgezet onderwijs.

We verbeteren de inzet van jeugdartsen voor minder ziekteverzuim in het VO.

De aanpak ziekteverzuim VO is onderdeel van het Regionaal Programma "Jongeren naar school of werk" en binnen die context uitgevoerd. Er is gestart met de evaluatie van de aanpak, omdat de planperiode ten einde komt.

De versterking van de zorgteams is werk in uitvoering. ROC Nijmegen en Yuverta MBO hebben i.s.m. met de regiogemeenten een gezamenlijke tijdelijke opvangvoorziening gerealiseerd. Maaswaal College heeft met de gemeentelijke subsidie en gelden van het Samenwerkingsverband in 2024 de tijdelijke opvangvoorziening voortgezet.

In 2024 is onze blijvende inzet geweest om deelname aan het onderwijs voor alle kinderen en jongeren op een passende manier te organiseren.

Dit is onderdeel van de aanpak ziekteverzuim VO en onderwerp van regionale samenwerking.

4-c Een aanbod voor alle peuters

We voeren het onderwijsachterstandenbeleid (OAB) uit in de beleidsperiode 2023-2026. Hiervoor hebben we een uitvoeringsagenda vanuit het vastgestelde OAB. Dit doen we samen met de educatieve partners in de VVE-werkgroep, die onderdeel is van de Lokaal Educatieve Agenda. In deze beleidsperiode zetten we extra in op het verbeteren van de educatieve kwaliteit. Daarbij gaan we ook samenwerken met kinderdagverblijven en de bibliotheek.

In 2022 gaven we de bibliotheek (penvoerder) een bijdrage voor Leesoffensief Wijchen vanuit de NPO-middelen. Het Leesoffensief wordt ook in het schooljaar 2023-2024 uitgevoerd.

We hebben een voldoende aanbod gerealiseerd. De eerste stap heeft in 2024 in totaal 71.159 uren in de peuteropvang gerealiseerd. Dat is nagenoeg gelijk aan de urenbegroting die 71.424 uren bedroeg. Binnen dit totaal uren is wel een verschuiving waar te nemen. Er zijn minder uren dan begroot voor de reguliere peuters nodig geweest (-9.387). Daar staat tegenover dat er meer uren voor voorschoolse educatie zijn ingezet (+9.122). Er zijn met de educatieve partners aanvullende interventies aangeboden die de taakontwikkeling bij peuters stimuleren.

De Bibliotheek Wijchen, onderwijsinstelling en kinderopvang hebben gedurende het schooljaar 2023-2024 activiteiten uit het actieplan uitgevoerd. De partijen zijn gestart met de evaluatie van het actieplan. In de gemeentelijke bibliotheekvisie 2025-2028 is een alinea opgenomen ter continuering van de ingeslagen weg.

Begroot 2024

Verantwoording

4-d Versterken van basisvaardigheden bij volwassenen

Samen met partners in de gemeente werken we aan het opzetten van een Digi-Taalhuis in Wijchen. Voor het regelen van de activiteiten en de hulp aan laaggeletterden om geschikt aanbod te vinden, stellen we een DigiTaalhuiscoördinator aan.

In 2024 is het Convenant Digitaalhuis Wijchen onderstekend samen met kernorganisaties. Daarnaast is een start gemaakt aan het meerjarenbeleidsplan Digitaalhuis Wijchen. De gemeente heeft in 2024 voor het eerst subsidie toegekend.

Wat heeft het gekost?

Het Programma Onderwijs bestaat uit de volgende taakvelden:

4.1 *Openbaar basisonderwijs*; Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs, waaronder ook bewegingsonderwijs.

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

4.3 *Onderwijsbeleid en leerling zaken*; Tot dit taakveld behoren het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingenvoorzieningen, zoals leerlingenvervoer en peuterspeelzalen.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
	Baten			
4.1	Openbaar basisonderwijs	461	196	44
4.2	Onderwijshuisvesting	236	236	293
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	594	406	405
	Totaal Baten	1.292	838	742
	Lasten			
4.1	Openbaar basisonderwijs	368	317	297
4.2	Onderwijshuisvesting	2.411	2.390	1.924
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.979	1.599	1.603
	Totaal Lasten	4.758	4.306	3.824
	Gerealiseerd totaal van baten en lasten	-3.467	-3.468	-3.082
	Mutatie bestemmingsreserves			
4.2	ER: Onderhoud Overige gebouwen	-161	-161	0
4.2	Afs.R: Ventilatiesysteem Leemweg 121	3	3	3
	Inzet bestemmingsreserves	-158	-158	3
	Gerealiseerd resultaat	-3.625	-3.626	-3.079
	<i>Verschil rekening/begroting</i>		-1	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs		
SISA regeling D14 NPO (Nationaal Programma Onderwijs): de uitgavekant van deze budgetten zijn op meerdere taakvelden (4.1, 6.1, en 6.2) begroot. Op dit taakveld verantwoorden we de volledige inkomstenkant (ontvangen subsidie), wat lager uitvalt dan het bedrag opgenomen in de begroting, omdat we een deel van de uitvoering doorschuiven naar 2025. Gemeente breed is dit budgetneutraal in voorliggende Jaarrekening verwerkt.	0	-266
SISA regeling D14 NPO (Nationaal Programma Onderwijs): In 2024 resteert een deel van het NPO- budget (interventie 5). Op dit taakveld levert dat een voordeel op. Gemeente breed is dit budgetneutraal in voorliggende Jaarrekening verwerkt.	0	50
Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting		
Voordeel op onderwijshuisvesting met name door verschuiving van actualisatie IHP.	0	27

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingen zaken		
Peuterspeelzalen: de afrekening over 2023 leidde tot een lagere vaststelling van de verleende subsidie, deels door inzet van subsidiegelden.	0	80
Sociale verstrekkingen leerlingenvervoer: Minder OV abonnementen verstrekt tov de begroting.	0	102
Overige afwijkingen taakveld 4.3.	0	6
Totaal	0	-1
Totaal saldo	-1	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
16 2773	Regionaal beleidsplan leerplicht 2015-2019
16 4034	Onderhoudsoverdracht onderwijshuisvesting primair onderwijs
4429	<i>Kansengelijkheid voor jonge kinderen</i> . Onderwijsachterstandenbeleid gemeente Wijchen 2023-2026.
20 3 7254	Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2020

5 Sport, cultuur en recreatie

Algemeen

Alle inwoners van onze gemeente moeten gezond en fit kunnen leven. Daar horen in- en ontspanning bij. We vinden het daarom belangrijk dat er in alle kernen passende en goede sport-, culturele en recreatieve voorzieningen en maatschappelijke plaatsen zijn. Deze moeten toegankelijk zijn voor iedereen. Het maakt niet uit welke leeftijd, wat voor inkomen, of dat iemand een eventuele beperking heeft. Dit draagt ook bij aan de leefbaarheid en aantrekkelijkheid van onze hele gemeente. We moedigen de kennismaking met en beoefening van sport, kunst, cultuur en recreatieve bezigheden aan. We zijn trots op ons actieve verenigingsleven met vele vrijwilligers. Dat blijven we ondersteunen. Ook zoeken we naar nieuwe manieren om te sporten en te bewegen aan te moedigen.

Onze geschiedenis verdient een plek in de schijnwerpers, zodat iedereen ervan kan genieten. We beschermen onze cultuurhistorische waarden en steunen nieuwe ideeën die de lokale geschiedenis in beeld brengen. Daarnaast steunen we kunst en cultuur.

In de regio werken we samen om cultuur en toerisme te stimuleren. Toerisme gaan we beter spreiden, zodat de druk op bestaande natuur- en recreatiegebieden niet te groot wordt. Bij meerdere ideeën hebben we oog voor de combinatie van en balans tussen natuur, verkeersveiligheid, spreiding en verdeling over onze gemeente.

Onze gemeente kent veel mooie en ook bijzondere groen- en natuurgebieden. Deze willen we niet alleen zo houden, maar ook sterker maken. Natuur met veel verschillende dieren en planten is namelijk erg belangrijk om fijn te kunnen leven in onze omgeving. Dat doen we door steeds meer aandacht te geven aan natuur. Juist ook binnen de bebouwde kommen van onze dorpen. Daarbij houden we het evenwicht tussen natuurlijk onderhoud en veel groenonderhoud in de gaten. We kiezen niet zomaar voor één van beide. Dat doen we in overleg met inwoners.

Speerpunten

Coalitie
akkoord

Algemeen

5-a	Samen actief en sportief
5-b	Zuinig op onze kunst, cultuur en historie
5-c	Wijchen als trekpleister
5-d	Groene en gezonde wijken en dorpen
5-e	Cultuur- en erfgoedparticipatie
5-f	Ontspannen regio
5-g	Meer biodiversiteit & natuur
5-h	Recreatieve visie Loonse waard

Speerpunten

5-a Samen actief en sportief

Sport is belangrijk voor lichaam en geest. We zijn daarom trots op ons actieve verenigingsleven met de vele vrijwilligers. Die blijven we ondersteunen. Ook zoeken we naar nieuwe manieren om sporten en bewegen aan te moedigen. Daarbij vinden we het belangrijk dat iedereen hier gebruik van kan maken, ongeacht leeftijd, inkomen, of een eventuele beperking.

5-b Zuinig op onze kunst, cultuur en historie

In onze kunst en cultuur zien we onze lokale identiteit terug. Daar hechten we veel waarde aan. We vinden het ook belangrijk om aandacht te houden voor de rijke historie van Wijchen en al haar kernen. Daarom blijven we hierin investeren en houden we dit voor iedereen toegankelijk.

5-c Wijchen als trekpleister

Naast kunst en cultuur heeft onze gemeente afwisselende landschappen met mooie hoogtenpunten. Van de Bergharensse berg tot de Berendonck. Wijchen is een mooie bestemming. Bovendien biedt toerisme kansen voor de lokale werkgelegenheid en economie.

5-d Groene en gezonde wijken en dorpen

Groen om ons heen draagt bij aan onze gezondheid en ons geluk. In onze gemeente hebben we gevarieerde natuur met ruimte voor mens en dier en dat behouden we. Waar mogelijk versterken we het groen in de wijken die er al zijn. En we zorgen voor groen binnen nieuwbouwprojecten.

5-e Cultuur- en erfgoedparticipatie

Kinderen nemen deel aan culturele activiteiten in de vrije tijd. Dit is niet voor alle kinderen vanzelfsprekend. Voor hen willen we dit makkelijker maken. Ieder kind in het (basis)onderwijs krijgt les in cultuur en maakt daardoor kennis met kunst en cultuur.

5-f Ontspannen regio

In de Groene Metropool Regio Arnhem-Nijmegen (GMR) werken we met de gemeenten aan versterking voor een langere tijd voor de structuur van de culturele keten in de hele regio. Dat betekent dat de acties een blijvend effect moeten hebben op de keten van top- en middensegment, cultuureducatie, kunstvakonderwijs en amateurkunst in de regio.

5-g Meer biodiversiteit en natuur

Goed onderhoud is belangrijk. Anders ontstaat er een rommeltje en dat willen we niet. Als de buitenruimte goed is onderhouden, levert dat een belangrijke bijdrage aan de leefbaarheid. Bij dat onderhoud betrekken we onze inwoners zoveel mogelijk. De gemeente heeft hier een voorbeeldrol.

5-h Recreatieve visie Loonse waard

Ons rivierenlandschap is een unieke eigenschap. In onze plannen voor het toerisme leggen we de nadruk op ons landschap, cultuur en geschiedenis. We onderzoeken de mogelijkheden om meer te doen met recreatie op en rond het water. Zo biedt de Loonse Waard mogelijk kansen om recreatie op en aan het water te versterken. Hiermee speelt het in op de behoefte aan stedelijk uitloopgebied voor onze inwoners.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroot 2024

Verantwoording

5-a Samen actief en sportief

1. Lokaal sportakkoord.

Naast de doelen uit het Lokaal sportakkoord kunnen initiatiefnemers aanvragen indienen die bekostigd kunnen worden uit het uitvoeringsbudget (dit budget is van de Wijchense gemeenschap, niet van de gemeente). In de kerngroep zitten mensen van lokale(sport)-verenigingen, maatschappelijke instellingen en de gemeente. Deze kerngroep beoordeelt deze aanvragen. In 2023 hebben we het lokaal sport akkoord herijkt en maken we nieuwe afspraken. Naast de aanvragen gaan we een andere werkwijze hanteren om de concrete doelen uit te voeren. Hier starten we eind 2023 mee en dit loopt door in 2024 en verder.

In uitvoering.

2. Buurtsportcoach/verenigingsondersteuner.

In 2024 zetten we een buurtsportcoach/verenigingsondersteuner in die stimuleert dat sport- en beweegaanbod toegankelijker wordt voor alle leeftijden en de sportverenigingen hierin worden ondersteund. Dit zal onder de Brede Regeling Combinatiefuncties gaan vallen, dat weer deel uitmaakt van de brede SPUK. Hieronder valt het Lokaal Sportakkoord, Brede Regeling Combinatiefuncties en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Deze zetten we voor 3 jaar in. Daarna evalueren we dit en bekijken we of we het GALA verlengen.

In uitvoering. De buurtsportcoach en verenigingsondersteuner zijn in april 2024 gestart. De eerste ervaringen zijn positief. Er zijn veel nieuwe verbindingen gelegd en nieuwe initiatieven gestart waaronder Max Vitaal en de gezondheidstest voor senioren.

3. Speelruimtebeleid.

We gaan het speelruimtebeleid opnieuw beoordelen. De uitvoering wordt gedaan door een extern bureau. Dit vindt waarschijnlijk in 2024 plaats.

In uitvoering. Tweede kwartaal 2025 gaan we het herijkt speelruimtebeleid naar de raad brengen

4. Voor kinderen ontwikkelen we een klim- en speelbos.

Het onderzoek naar de ontwikkeling van een klim- en speelbos (opgenomen in het coalitieprogramma) nemen we mee bij de herijking van het speelruimtebeleid (zie punt 3 Speelruimtebeleid). We komen in 2024 met een locatiekeuze en ontwerp.

Locatie is bepaald (Park Noord). Financiering wordt meegenomen in de perspectiefnota 2025. Pas daarna kan dit verder worden opgepakt.

5-b Zuinig op onze kunst, cultuur en historie

Wijchen herdenkt 80 jaar vrijheid. We vieren en herdenken 80 jaar vrijheid. We organiseren en ondersteunen activiteiten in dit kroonjaar.

We beschermen onze cultuur en geschiedenis en steunen ideeën die de plaatselijke geschiedenis in beeld brengen:

Ø We gaan door met plan voor cultuur en geschiedenis.

Ø De beleidsnota cultuurhistorie en de kerkenvisie nemen we mee in de omgevingsvisie.

Ø We onderzoeken Erfgoed uit het Post '65 tijdperk.

Ø We lichten monumenteneigenaren actief voor en begeleiden hen met het verduurzamen van hun monument.

De verordening Stimuleringsfonds Wonen & Monumenten 2008 wordt herzien. De kosten voor de herziening worden betaald uit het fonds zelf.

Wij hebben op 17 en 18 september aandacht besteed aan 80 jaar vrijheid na Operatie Market Garden met (educatieve) activiteiten. Wij zijn Wijchen Herdenkt tijdens de nationale bevrijding in de week van 5 mei 2025 aan het voorbereiden. Het onderzoek Erfgoed uit het Post'65 tijdperk is op advies van het Gelders Genootschap on hold gezet. Het onderzoek en bevindingen in de gemeente Harderwijk worden afgewacht. Mogelijk dat in 2025 dit weer kan worden opgepakt. Over het actief begeleiden van monumenteneigenaren met het verduurzamen van hun monument is op 27 november 2023 overleg geweest met team Energietransitie. Team Energietransitie onderzoekt of dit kan meeliften met het al lopende traject voor maatwerkadvies.

Aangezien er vanaf 2021 van het fonds geen gebruik is gemaakt, wordt hier geen prioriteit aan gegeven.

5-c Wijchen als trekpleister

Een uitkijkpunt over onze gemeente is een aantrekkelijke toevoeging. We bekijken waar dit een plek kan krijgen en als dit kan in combinatie met een klimbos. We komen in 2024 met een locatie keuze en ontwerp.

We hebben dit niet gerealiseerd. In de gekozen locatie voor het klimbos, past geen uitkijktoren.

5-d Groene en gezonde wijken en dorpen

We zijn terughoudend met het kappen van bomen vanwege overlast. Voor elke gekapte boom planten we er binnen onze gemeentegrenzen twee terug. Hiervoor starten we in 2023 met het opstellen van een boombeheerplan, welke we in 2024 voorleggen aan de raad.

Als groen ergens verdwijnt, zorgen we dat het op een andere plek terugkomt. We kijken in de openbare ruimte waar we stenen kunnen vervangen voor groen.

We ontwikkelen beleid om cultuurhistorische waarden en groene longen in onze gemeente te beschermen. Denk aan landschapspark Woezik en de omgeving Valendriese heuvels. De komende jaren verzamelen we de informatie hierover en leggen dit vast in de Omgevingsvisie.

Bij het principe 2 voor 1 boom lopen we tegen de grenzen van de openbare ruimte aan in verband met de druk op zowel de boven- als ondergrondse ruimte. Op meerdere locaties binnen de bebouwde kom is er overlast door bomen op riolering en waterleidingen. Bij vervanging worden bomen uitdrukkelijk niet meer op kabels en leidingen geplant. Er is echter een beperkt aantal locaties waar we (nog) kunnen planten. We denken dan ook dat het nodig gaat zijn als gemeente een perceel te verwerven waar bomen geplant kunnen worden. Hiermee kunnen we het voornemen 1 boom weg en 2 bomen terug wellicht waarmaken.

Er is nog geen start gemaakt met het opstellen van het boombeheerplan.

Ook hier lopen we tegen de grenzen van de openbare ruimte aan. Als voorbeeld de hoeveelheid trafohuisjes die geplaatst worden. Dit vindt m.n. in groene zones plaats wat niet standaard gecompenseerd wordt met groen op andere locaties. Er is wel een start gemaakt met het vergroenen van het centrum van Wijchen, waarbij stenen vervangen worden door openbaar groen.

5-e Cultuur- en erfgoedparticipatie

We maken een cultuurnota. Hierin geven we aan wat we met cultuur willen bereiken. We leggen hierin de nadruk op de mogelijkheid om deel te nemen aan culturele activiteiten, met extra aandacht voor jeugd en jongeren. Hierin werken we samen met het sociaal domein. Daarbij sluiten we aan op het programma van de "brede SPUK". Vanaf 2024 gaan we aan de slag met de plannen uit dit programma.

Voor de versterking van de culturele infrastructuur biedt het financiële mogelijkheden. We onderzoeken wat er aanvullend nodig is voor de culturele infrastructuur, waarvan de financiële afweging via de begroting wordt genomen.

We maken een nieuwe visie op het bibliotheekwerk.

De cultuurnota is vastgesteld. Een aantal acties uit de uitvoeringsagenda zijn in gang gezet.

De visie is vastgesteld door de raad.

5-f Ontspannen regio

Gelderland heeft aan de GMR € 1,3 miljoen beschikbaar gesteld om activiteiten uit te voeren in de periode 2022-2025. Wij stellen ambtenaren beschikbaar om de uitvoering te ondersteunen. Onder regie van de GMR worden de onderstaande acties uitgevoerd in 2024:

Meer onderwijs in cultuur en stimuleren dat er voldoende en goed geschoolde kunstvakdocenten zijn.

Ondersteuning van verenigingen, stichtingen en vrijwilligers in de amateurkunst- en erfgoedsector.

Het Romeinse verleden en in het bijzonder de Romeinse Limes (UNESCO werelderfgoed) - in samenhang - meer zichtbaar en beleefbaar maken. Hiervoor wordt een Masterplan Romeins verleden ontwikkeld met uitvoeringsagenda.

In uitvoering door GMR

In uitvoering door GMR

In uitvoering door GMR

In uitvoering door GMR

5-g Meer biodiversiteit en natuur

Speerpunt 1. Overgang naar groenbeheer waarbij rekening wordt gehouden met dieren en planten in hun eigen omgeving:

- Invoeren plan om Park Noord te verzorgen waarbij rekening wordt gehouden met de dieren en planten die daar al zijn;
- Opstellen plan om te zorgen voor Spoorzone en Kerkeveld;
- Een locatie inzaaien met een kruidenmengsel voor verschillende planten.

Speerpunt 2. Biodiversiteit als integraal duurzaamheidsthema:

- Een scan maken voor de kansen voor natuur bij ruimtelijke ontwikkelingen.

Speerpunt 3. Natuurlijke bestrijding overlast gevende plant- en diersoorten:

- We gaan de eikenprocessierups (epr) in de stedelijke omgeving aanpakken. Dit doen we door ander maaibeleid en de ontwikkeling van natuurlijke vijanden aan te moedigen. We zoeken plekken waar we deze aanpak kunnen uitvoeren.

Speerpunt 4. Versterken groenblauw raamwerk:

- Binnen de GMR samenwerken aan de ontwikkeling van het groenblauw raamwerk. Het groenblauw raamwerk is een verbinding en dooradering van stad en landschap met natuur en water. Hiervoor voeren we samen met vijf gemeenten het plan Groene Mantel rondom Nijmegen uit.

Speerpunt 5. Stimuleren van initiatieven en samenwerking:

- Biodiversiteit in de wijk (dit proberen we als eerste uit in de Weertjes);
- Plaatsen van een leefomgeving voor vleermuizen en/of stadsvogels.

- plan park noord is gereed en wordt uitgevoerd
- moet nog worden opgestart
- is in 2023 op de Aalsburg gedaan. Wordt nu gevolgd qua ontwikkeling

Moet nog worden opgestart; vindt plaats tezamen met Druten omdat dit ook in hun beleidsplan is opgenomen.

Invoering vindt plaats tezamen met de aanpassingen van maaibeheer langs hoofdwegen.

Samenwerking met betrokken partijen komt op gang. In overleg met provincie is project De groene mantel rondom Nijmegen opgenomen als koploperproject voor het VLGG. Plan van aanpak is opgesteld. Opstellen programma van eisen is in voorbereiding.

- In De Weertjes zijn verhardingen vervangen door groen met soorten die geschikt zijn voor bijen, vlinders e.d.

5-h Recreatieve visie Loonse waard

Speerpunt 1. Overgang naar groenbeheer waarbij rekening wordt gehouden met dieren en planten in hun eigen omgeving:
a. Invoeren plan om Park Noord te verzorgen waarbij rekening wordt gehouden met de dieren en planten die daar al zijn;
b. Opstellen plan om te zorgen voor Spoorzone en Kerkeveld;
c. Een locatie inzaaien met een kruidenmengsel voor verschillende planten.

a. plan park noord is gereed en wordt uitgevoerd
b. moet nog worden opgestart
c. is in 2023 op de Aalsburg gedaan. Wordt nu gevolgd qua ontwikkeling

Wat heeft het gekost?

Het Programma Sport, cultuur en recreatie bestaat uit de volgende taakvelden:

5.1 Sportbeleid en activering; Tot dit taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport, waaronder de subsidies aan alle sportverenigingen.

5.2 Sportaccommodaties; Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening, zoals de gym- en sportzalen, het zwembad en de buitensport (RSA).

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie; Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.

5.4 Musea; Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur, zoals het museum.

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

5.6 Media; Tot dit taakveld behoren de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals de Wijchense omroep en de bibliotheek.

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie; Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie.

Product nr.	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
Baten				
5.1	Sportbeleid en activering	272	254	333
5.2	Sportaccommodaties	501	731	1.222
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	0	1
5.4	Musea	6	6	2
5.5	Cultureel erfgoed	28	30	18
5.6	Media	224	40	40
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	28	40	48
	Totaal Baten	1.059	1.103	1.664
Lasten				
5.1	Sportbeleid en activering	571	482	512
5.2	Sportaccommodaties	4.026	3.919	2.797
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	774	759	672
5.4	Musea	421	421	401
5.5	Cultureel erfgoed	147	136	139
5.6	Media	1.232	1.049	912
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.731	5.116	4.468
	Totaal Lasten	11.901	11.882	9.902
	Gerealiseerd totaal van baten en lasten	-10.842	-10.780	-8.238
Mutatie bestemmingsreserves				
5.1	BR: calamiteiten maatschappelijke accommodaties	7	7	0
5.2	Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	21	21	-68
5.2	Afs.R: Centrale Sporthal	187	187	187
5.2	Afs.R: Kunstgrasveld Diosa	29	29	1
5.2	Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross	6	6	-20
5.2	Afs.R: Sportzaal achterlo	2	2	2
5.2	Afs.Res. Automatische berekening	7	7	15
5.2	Afschrijvingsreserve RSA	115	116	72
5.2	BR: Renovaties Sportvelden	-48	-48	-382
5.2	BR: RSA Tennis	181	131	-51
5.2	ER: Gymmaterialen	-11	-15	-19
5.2	ER: Onderhoud Overige gebouwen	-142	-154	-185
5.2	BR: calamiteiten maatschappelijke accommodaties	65	66	0
5.3	BR: Beeldende kunst	10	10	-16
5.3	BR: Eenmalige middelen	-210	-210	0
5.3	ER: Onderhoud Overige gebouwen	0	0	0
5.3	ER: Corona compensatie	0	-124	133
5.3	BR: De Stroming	0	60	0
5.3	BR: Cultuur	-80	44	0
5.4	ER: Corona compensatie	0	0	-6
5.4	BR: Cultuurhistorie	0	0	0
5.5	ER: gemeentelijke monumenten	-31	-13	33
5.7	BR: Beeldende kunst	0	0	0
5.7	BR: Eenmalige middelen	0	0	0
5.7	BR: Landschapsontwikkelingsplan	-49	-70	-94
5.7	BR: Vervangen speeltoestellen openbare speelpleinen	-5	-5	-5
5.7	ER: Onderhoud Overige gebouwen	-25	-25	-23
5.7	Afs.R. Oosterpark	15	15	15
5.7	ER: Groen	-61	6	-243
	Inzet bestemmingsreserves	-18	42	-657
	Gerealiseerd resultaat	-10.860	-10.738	-8.895
	<i>Verschil rekening/begroting</i>		123	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering		
Sportstimulering: voordeel op subsidies aan sportverenigingen, met name ook door extra specifieke uitkering die de gemeente ontvangt vanuit het rijk voor combinatiefunctionarissen, waardoor er gemeente middelen bespaard kunnen worden.	0	78
We hebben over 2024 op dit taakveld minder subsidie kunnen aanvragen op de SPUK sport regeling, wat een compensatie is voor de kostprijsverhogende BTW op onze sport uitgaven. Op andere taakvelden hebben we juist meer subsidie ontvangen.	0	-7
Taakveld 5.2 Sportaccommodaties		
Voordeel op de op de exploitatie MFA's.	0	37
Op basis van de conceptjaarrekeningcijfers van de Meerval BV, kunnen we een klein voordeel verwachten op de exploitatie 2024 van het zwembad ten opzichte van de actuele begroting.	0	20
We hebben over 2024 meer subsidie kunnen aanvragen op de SPUK sport regeling, wat een compensatie is voor de kostprijsverhogende BTW op onze sport uitgaven.	0	219
In de novemberrapportage is € 10k afgeraamd op inspecties en onderhoud sportparken. Dit blijkt toch voor een deel benodigd te zijn, hierdoor is nu sprake van een overschrijding van het budget.	0	-7
Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en cultuurparticipatie		
Voordeel op muziekonderwijs, met name ook door extra specifieke uitkering die de gemeente ontvangt vanuit het rijk waardoor er gemeente middelen bespaard kunnen worden.	0	15
Vrijval van de laatste tranche reserve stroming van 60K. De middelen zijn besteed waarvoor het bestemd was, dus kan deze middelen uit de reserve vrijvallen.	0	60
Taakveld 5.4 Musea		
Geen afwijkingen binnen dit taakveld.		
Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed		
In de rapportage van november is de verrekening van de subsidies met de egaliseringsreserve Monumenten niet goed verwerkt, dit is aangepast in de jaarrekening.	0	31
Taakveld 5.6 Media		
Geen afwijkingen binnen dit taakveld.		
Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		
Extra lasten wijkbeheer; vanuit de doorbelasting WDW worden de lasten voor wijkbeheer in rekening gebracht. Verklaring daarvoor is: 1. Het jaar 2024 is vergeleken met de jaren ervoor een beduidend groeizamer jaar geweest. Hierdoor hebben we meer en langer mensen in moeten huren om te zorgen dat we het afgesproken kwaliteitsniveau kunnen realiseren. 2. Inhuur van personeel via een uitzendbureau (Globen) en Driessen is fors duurder dan ingehuurde medewerkers via het Werkbedrijf. Door de afname van het aantal SW medewerkers moeten we steeds meer via Driessen en Globen inhuren. Daar zit gelukkig wel een loonkostensubsidie aan vast, maar nog steeds zijn de kosten daardoor wel hoger dan begroot. Hiertegenover staat dat er minder eigen personeel is ingezet.	0	-328

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Door de extra inzet van wijkbeheer is ook meer sprake van plantsoenafval dat verwerkt moet worden, deze last is dus ook hoger dan geraamd met € 28.000.		
Bovenstaande extra kosten wijkbeheer worden grotendeels gecompenseerd vanwege lagere kosten op eigen personeel op de wijkteams. Omdat de personeelskosten op basis van de vaste verdeelsleutel o.b.v. fte's over de taakvelden zijn verdeeld, zien we op het taakveld groen slechts een beperkt deel van het totale voordeel op vast personeel buiten de verdeelsleutel terug (€300k totaal). Dat komt terug op de andere taakvelden.	0	79
Ongediertebestrijding; de gemeente heeft de verplichting om op alle meldingen actie te ondernemen. Het aantal meldingen was hoger dan in 2023, ook in 2023 was al sprake van een overschrijding.	0	-23
In de novemberrapportage hebben we het budget speelplaatsen met € 66.000 afgeraamd. Deze inschatting blijkt te optimistisch te zijn. In december zijn enkele grote uitgaven aan onderhoud geweest, waarvan de verwachting was dat deze pas in januari 2025 zouden worden uitgevoerd.	0	-34
Overige extra uitgaven voor openbaar groen, voor o.a. extern advies, en klein machinaal onderhoud.	0	-20
Overig	0	3
Totaal	0	123
Totaal saldo	123	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
12 IZ 132	Renovatieplan Sportaccommodaties / RSA
13 IZ 196	Beleidskader Investerings Buitensportaccommodaties.
14 IZ 199	Uitvoeringsdocument muziekonderwijs.
16 4095	Speelruimtebeleid 2015-2025.
16 IZ 121	Nota speelbeleid.
16 IZ 123	Uitvoeringsprogramma Kunstparticipatie.
18 4 15250	Notitie Sport en bewegen.
18 4 666 / 19 24150	Algemene subsidieverordening 2018
19 35155	Visie bibliotheek 2020 - 2023
19 27162	Visie 't Mozaïek, sociaal cultureel en educatief centrum in Wijchen.
20 52446	Beleidsplan Natuur en Biodiversiteit
21 58857	Ecologisch groenbeheerplan

6 Sociaal domein

Algemeen

We willen dat iedereen in onze gemeente mee kan doen in de samenleving op alle gebieden. Zoals samenleven, zorg voor elkaar, werken, leren, sporten, cultuur en recreatie. Dit geldt voor jong tot oud. Voor mensen met een ziekte, beperking of een tijdelijke behoefte tot ondersteuning. En ook voor de mensen die weinig geld hebben of die nieuw in Nederland zijn en moeten inburgeren. Daar werken we samen aan, met onze inwoners en partners. In het Strategisch Kompas hebben we bepaald dat we gaan voor een sterke, gezonde en sociale samenleving. Hierbij hebben we aandacht voor mentale en fysieke gezondheid, preventie, maatwerk en zorg dichtbij huis. We investeren hierin in stappen in alle kernen en wijken.

En als het even minder goed gaat? Dan kijken we naar elkaar om en ondersteunen we elkaar. Als het nodig is, staan wij samen met onze partners klaar om mee te denken en oplossingen te bieden. Ook voor mensen die zorg mijden en wel geholpen moeten worden, omdat ze een gevaar zijn voor zichzelf of anderen.

Voorkomen is beter dan genezen. Daarom zetten we vol in op preventie en laagdrempelige hulp. Zo voorkomen we zoveel mogelijk zware en kostbare zorg. Als het mogelijk is, heeft hulp in de buurt, of uit het sociaal netwerk de voorkeur. Mensen die professionele zorg nodig hebben, moeten daarop kunnen rekenen. Dat is altijd maatwerk, want elk mens en elk gezin is anders. We behouden kwalitatief goede zorg maar houden ook betaalbaarheid in het oog. Daarbij zoeken we naar manieren om kosten beter inzichtelijk te maken. Zorgfraude pakken we stevig aan. Hierin werken we zoveel mogelijk samen met regiogemeenten.

Jeugd krijgt speciale aandacht in ons programma. De jeugd is onze toekomst, ook als hun situatie kwetsbaar is. Wij willen dat alle jeugdigen in de gemeente Wijchen opgroeien in een veilig klimaat en een omgeving waarin zij kansen krijgen om zich zo goed mogelijk te ontwikkelen. Voor goede zorg aan onze jeugd werken we samen in de regio. We maken duidelijke afspraken over wat hoort onder jeugdzorg en wat bij de normale opvoeding. Jeugdoverlast en drugsproblematiek zijn in beeld en pakken we aan.

Speerpunten

Coalitie
akkoord

Algemeen

6-a	Gezonde en vitale samenleving
6-b	Vitaal ouder worden
6-c	Preventie en goede zorg
6-d	Iedereen draagt een steentje bij
6-e	We laten niemand vallen
6-f	Zorg en veiligheid
6-g	Begroting Jeugdwet
6-h	Begroting WMO
6-i	Begroting BUIG
6-j	Programma vluchtelingen, internationale werknemers en huisvesting

Speerpunten

6-a Gezonde en vitale samenleving

Een gezonde leefstijl is belangrijk voor alle leeftijden. Door gezond te eten en te bewegen, blijf je lichamelijk en geestelijk fit. Ook blijft het belangrijk om mensen te ontmoeten en van betekenis te zijn. Iedereen moet kunnen werken aan gezondheid en meedoen in de samenleving. Een beperking mag daarin geen belemmering zijn.

6-b Vitaal ouder worden

Mensen worden steeds ouder en blijven langer actief. Vitale ouderen leveren een waardevolle bijdrage aan de samenleving. Bijvoorbeeld door zich in te zetten als vrijwilliger of als mantelzorger voor een naaste. Of door hun kennis en ervaring op een andere manier te delen. We zetten ons ervoor in dat ouderen mee kunnen blijven doen in de samenleving.

6-c Preventie en goede zorg

Voorkomen is beter dan genezen. Daarom zetten we alles in op preventie en makkelijk bereikbare hulp. Soms kunnen mensen al veel zelf, met een klein duwtje in de rug. Bovendien bespaart voorkomen van zorgkosten op de lange termijn. Mensen die professionele zorg nodig hebben, moeten daarop kunnen rekenen. Dat is altijd maatwerk, want elk mens en elk gezin is anders.

6-d Iedereen draagt een steentje bij

We willen dat iedereen mee kan doen. Door werk of door zich op een andere manier in te zetten voor de samenleving. Iedereen is van waarde en kan iets kunnen bijdragen.

6-e We laten niemand vallen

In deze financieel onzekere tijden kunnen de laagste inkomens op onze steun blijven rekenen. Als mensen in de knel komen is er een vangnet. We bieden steun bij financiële zorgen en zien daarbij een belangrijke rol voor charitatieve instellingen. Armoede bestrijden we door hulp op maat.

6-f Zorg en veiligheid

We zorgen voor een veilige leefomgeving. Inwoners en professionals weten waar zij signalen en zorgen over onveilige situaties kunnen delen. Jeugdoverlast en drugsproblematiek zijn in beeld en pakken we aan. Zorgmijders die een gevaar zijn voor zichzelf of voor anderen, bieden we ondersteuning. Huiselijk geweld en kindermishandeling signaleren we tijdig met onze ketenpartners en zetten hier passende hulp voor in.

6-g Begroting Jeugdwet

Dit thema behandelt de realisatie 2024 van het onderdeel Jeugd t.o.v. de geactualiseerde begroting. In 2024 heeft de gemeente Wijchen de contracten voor Jeugd voor het merendeel regionaal ondergebracht bij het ROB (regionaal ondersteuningsbureau) in het Rijk van Nijmegen. Een klein deel van de contracten is in eigen beheer. Dit betreft lokale contracten specifiek voor Wijchense inwoners.

Nulmeting 2024 en bijstelling begroting 2024

In Q1 van 2024 is de jaarlijkse Nulmeting Jeugd uitgevoerd. Tijdens meerdere inhoudelijke duiding sessies is op basis van de actuele zorgpopulatie, te verwachten trends in zorggebruik, definitieve tarieven 2024 en ontwikkelingen het geactualiseerde beeld 2024 (en verder) bepaald. Dit hebben we in de Perspectiefnota verwerkt, waarmee de actuele meerjarenbegroting is bijgesteld. Gedurende het gehele jaar monitoren we het zorggebruik. Vervolgens is de begroting bijgesteld in de novemberrapportage 2024

(zorggebruik stand t/m augustus 2024). Dit is op 12 december 2024 aan de raad gepresenteerd.

Wat is het resultaat van het onderdeel Jeugd in 2024?

In onderstaande tabel (bedragen x € 1.000) de opbouw van de totale realisatie 2024 per onderdeel:

Jeugd	Begroot 2024	Realisatie 2024	Saldo
Dagbehandeling	1.232	1.259	-26
Verblijf	4.500	3.690	810
Ambulant	5.946	5.283	663
GGZ zorg	4.216	4.163	53
Bescherming/reclassering	1.195	941	254
PGB	165	167	-2
Overig	1.949	1.918	31
Totaal Jeugd	19.204	17.421	1.783

Ten opzichte van de actuele begroting is dit een voordeel van € 1,78 miljoen. Procentueel is dit 9% van het beschikbare budget. Hieronder wordt per onderdeel toegelicht hoe dit voordeel mede ook door incidentele oorzaken, die in het zorggebruik t/m augustus nog niet zichtbaar waren, wordt veroorzaakt.

Belangrijke oorzaken van dit positieve jaarresultaat:

- Bij de dure verblijfsproducten zien we uitstroom van een aantal jeugdigen vanaf september 2024. Dit levert direct een groot voordeel op. Hoe deze uitstroom structureel uitpakt, nemen we mee in de Nulmeting Jeugd 2025. Van een van de uitgestroomde jeugdigen, is nu al de verwachting dat deze vanaf 2025 weer in verblijf komt;
- We ontvangen (als regio) incidenteel een bedrag terug van een zorgaanbieder Verblijf, die in voorgaande jaren de verleende zorg op een te zwaar tarief had gedeclareerd;
- De categorie ambulante behandeling J&O JLVG stijgt al jaren sterk (2022 +27%, 2023 +32%), maar stijgt in 2024 minder snel dan verwacht in de novemberrapportage. Dit levert een voordeel op. In de Nulmeting Jeugd 2025 duiden we de structurele component van deze ontwikkeling. Bij begeleiding zien we met name bij specialistische begeleiding een daling als gevolg van ingezette maatregelen.

Dit resultaat 2024 leidt tot een storting in de egalisatiereserve Jeugd. Deze reserve is bedoeld voor het egaliseren van jaarresultaten Jeugd.

Dagbehandeling

De categorie dagbehandeling is op de meeste onderdelen hetzelfde gebleven als de novemberrapportage. Het nadeel wordt o.a. veroorzaakt door een stijging van het schoolverzuim, doordat jeugdigen lang op wachtlijsten staan bij bijvoorbeeld jeugd GGZ, waardoor de zorgvragen verergeren en ze niet meer binnen school kunnen blijven. We kijken kritisch naar nieuwe instroom bij deze categorie en bouwen af waar mogelijk. Voor de lokale inzet bij de Eerste Stap werken we nog steeds naar een geleidelijk afbouw van lopende casussen.

Verblijf

De beïnvloedbaarheid van gebruik van zorg met verblijf is voor de gemeente minimaal, omdat de verwijzingen meestal via medisch specialisten en gecertificeerde instellingen verlopen. De beïnvloedbaarheid van de gemeente zit in het voorkomen van verblijf. Bij deze categorie zien we een groot voordeel. Als eerste is er van een zorgaanbieder die zorg op een te zwaar tarief gedeclareerd had, geld terug ontvangen over voorgaande jaren.

Ten opzichte van de novemberrapportage zien we daarnaast uitstroom in de tweede helft van 2024. Deze uitstroom heeft vooral plaatsgevonden bij de behandelgroepen en komt

doordat vier jeugdigen weer naar huis konden en 1 jeugdige naar de WLZ is gegaan. Het is een positieve ontwikkeling dat de trend van minder jeugdigen in verblijf zich hierbij voortzet.

Ambulant

Bij de categorie Ambulant zien we een voordeel. We hebben afgelopen jaar ingezet op extra trainingen van het sociaal team. Hiermee hebben we de expertise van het sociaal team verhoogd. Ook hebben we de nadruk gelegd op het verminderen van het aantal uren per week, en de inzet van specialistische begeleiding door een strikter besliskader. Hierdoor zien we dat specialistische begeleiding is afgenomen. Daarnaast is er een voorliggende voorziening gericht op de echtscheidingsproblematiek (begeleide omgang) ingezet vanuit tijdelijke NPO-middelen. Door deze inzet is reguliere begeleiding afgenomen. We willen deze voorliggende begeleide omgang structureel gaan inzetten. Bij het product ambulante behandeling J&O JLVG zien we een afname doordat er minder uren per week ingezet worden, en gemiddeld worden er minder weken zorg ingezet dan vorig jaar.

GGZ- zorg

Bij de categorie GGZ- zorg met verblijf zagen we een instroom bij de GGZ-bedden aan het begin van Q3 2024. Nu zien we een voordeel op bij de GGZ-bedden ten opzichte van de novemberrapportage. Dit komt doordat 2 jeugdigen weer thuis konden gaan wonen. Positieve ontwikkelingen die we niet van tevoren konden voorspellen. Bij specialistische GGZ is er een kleine stijging te zien ten opzichte van de novemberrapportage door een stijging van het aantal jeugdigen dat deze zorg ontvangt. Per saldo eindigt het onderdeel GGZ- zorg met een licht voordeel.

Bescherming/ reclassering

De daling die we aangaven in de septemberrapportage en novemberrapportage bij de OTS- bouwstenen en bij voogdij zet zich verder voort. Dit levert vooral bij de categorie jeugdbescherming een voordeel op. We zagen deze daling dus al aankomen, maar blijkt nog een stuk lager dan dat de prognoses in november aangaven. Deze categorie heeft ook een link met de categorie verblijf. Bij jeugdigen in verblijf is er vaak sprake van een ondertoezichtstelling of voogdij.

Vanwege veranderingen in het productenboek van jeugdbescherming en jeugdreclassering hebben we uit voorzichtigheid bij de novemberrapportage budget gehandhaafd.

We zien een voordeel op het onderdeel consultatie en advies. Regionaal is er een Jeugdbeschermingstafel ingericht waar casussen worden besproken. Casussen worden sneller afgesloten dan voorgaande jaren.

PGB

Bij PGB zien we geen bijzonderheden ten opzichte van de novemberrapportage.

Overig

Bij de categorie LTA zien we een voordeel ten opzichte van de novemberrapportage. Deze categorie is altijd moeilijk te monitoren, mede omdat er een langere vertraging zit in de declaraties. De beïnvloedbaarheid van de gemeente is minimaal omdat verwijzingen vooral via GI en medisch specialisten verlopen. Daarnaast zagen we bij de novemberrapportage al dat crisis minder ingezet was dan verwacht. Het is toen naar beneden bijgesteld. We zien dat het nog lager is uitgevallen dan de prognoses in november aangaven. Dus ook op dit onderdeel een klein voordeel.

Oekraïense zorgkosten Jeugd

In de novemberrapportage 2024 presenteerden we de verwachte kosten (€ 323k) m.b.t. Oekraïne die jeugdzorg- gerelateerd zijn in dit thema Jeugd. Echter navraag bij het Rijk heeft uitgewezen dat deze specifieke kosten thuishoren in taakveld 6.1 en het thema

Vluchtelingen, arbeidsmigranten en huisvesting. Het begrote bedrag in de tabel is dan ook exclusief de Oekraïense zorgkosten.

6-h Begroting WMO

Dit thema behandelt de realisatie 2024 van het onderdeel WMO t.o.v. de geactualiseerde begroting. In 2024 zijn de contracten voor WMO voor het merendeel regionaal ondergebracht bij het ROB (regionaal ondersteuningsbureau) in het Rijk van Nijmegen. Een klein deel van de contracten is in eigen beheer. Dit betreft lokale contracten voor dagbesteding ouderen en hulp bij het huishouden of maatwerkcontracten specifiek voor Wijchense inwoners.

Nulmeting 2024 en bijstelling begroting 2024

In Q1 van 2024 is de jaarlijkse Nulmeting WMO uitgevoerd. Tijdens meerdere inhoudelijke duiding sessies is het geactualiseerde beeld 2024 (en verder) bepaald op basis van de actuele zorgpopulatie, te verwachten trends in zorggebruik, definitieve tarieven 2024 en ontwikkelingen. Dit hebben we in de Perspectiefnota verwerkt, waarmee de actuele begroting is bijgesteld. Gedurende het gehele jaar monitoren we het zorggebruik. Vervolgens is de begroting bijgesteld in de novemberrapportage 2024 (zorggebruik stand t/m augustus 2024). Dit is op 12 december 2024 aan de raad gepresenteerd.

Wat is het resultaat van het onderdeel WMO in 2024?

In onderstaande tabel (bedragen x € 1.000) de opbouw van de totale realisatie 2024 per onderdeel:

WMO	Begroot 2024	Realisatie 2024	Saldo
Huishoudelijke verzorging	4.310	4.101	210
Hulpmiddelen	1.047	1.057	-10
Woonvoorzieningen	320	204	116
Begeleiding	2.736	2.820	-84
Dagbesteding	950	874	76
PGB	404	387	17
Overig	283	226	57
Totaal WMO	10.050	9.667	383

Dit resultaat 2024 leidt tot een storting in de egalisatiereserve WMO. Deze reserve is bedoeld voor het egaliseren van de jaarresultaten WMO. Daarmee komt de reserve boven het vastgestelde plafond van € 750K. In voorliggende Jaarrekening romen we € 529k af naar de algemene reserve.

Huishoudelijke Hulp

Het aantal klanten blijft stijgen maar het totaal aantal toegekende uren ligt in 2024 lager dan in 2023. Het eerder vastgestelde indicatieprotocol werpt hierbij zijn vruchten af. Ondanks de toename van het aantal klanten met 50 klanten, is de gerealiseerde ureninzet in 2024 totaal maar 700 uur hoger dan in 2023. De verwachte stijging van uren bij toename van klanten is, vooral als gevolg van de krappe arbeidsmarkt, uitgebleven. Hierdoor is er sprake van een positief resultaat.

Hulpmiddelen

Per 1 juni 2024 zijn de uitstaande voorzieningen van Medipoint overgenomen door Welzorg. De uitgaven voor hulpmiddelen stijgen vanaf dit moment omdat voortaan voor alle hulpmiddelen de (hogere) tarieven van Welzorg gelden. Deze stijging was voorzien in de begroting 2024.

Woonvoorzieningen

Het aantal woonvoorzieningen (met name dure woningaanpassingen en trapliften) ligt in

2024 lager dan in voorgaande jaren. We zien geen afwijking ten opzichte van de septemberrapportage.

Daarnaast is een bedrag van € 39k voor uitgaven aan trapliften in 2024 ten laste gebracht van de GALA- regeling "Valpreventie 2024".

Begeleiding

De reguliere begeleiding laat een stabiel beeld zien. Bij specialistische begeleiding zien we in 2024 een forse toename van het aantal klanten (ruim 50). De toename zien we vooral bij aanbieders die ondersteuning bieden aan inwoners met een psychische problematiek. Verder zien we in 2024 het gemiddelde aantal uren per indicatie stijgen van 2.0 uur in 2023 naar 3.1 uur in 2024. Ook de uitnutting van de indicatie ligt in 2024 iets hoger. Hierdoor neemt het aantal ingezette uren ondersteuning meer toe dan verwacht. Per saldo is er een nadeel op dit product.

Dagbesteding

Bij deze categorie treedt een voordeel op bij het subsidiebudget. Dit wordt mede veroorzaakt door een lagere vaststelling Herstelgerichte inloop 2023.

De zorg in natura laat een overschrijding zien. Er is een toename van gebruik van de dagbesteding volwassen door toename van het aantal deelnemers in de 2^e helft van 2024. Bij de dagbesteding ouderen zien we een verdubbeling van het gebruik van de specialistische vorm. Dit komt deels door de strengere toelatingsprocedure van de Wlz. Hierdoor blijven inwoners langer aangewezen op de Wmo-dagbesteding.

Daarnaast is een bedrag van € 41k (huur Inloop en ontmoeten) in 2024 ten laste gebracht van de GALA- regelingen "Een tegen Eenzaamheid 2024" en "Versterken sociale basis 2024". Dat levert bij dagbesteding een voordeel op.

PGB

Op basis van actuele informatie van de Sociale verzekeringsbank over de pgb's WMO treedt er een voordeel op. Dit betreft hoofdzakelijk PGB's Huishoudelijke hulp.

Overig

Bij deze categorie treedt een voordeel op. Dit wordt veroorzaakt door een lagere doorbelasting vanuit de WDW op het onderdeel mantelzorg. Daarnaast zien we uitstroom bij de categorie WMO- verblijf en een voordeel op de Inloopvoorziening GGZ, omdat de subsidie aan het RIBW kon worden verantwoord onder de door Nijmegen verlegde IZA-middelen (SPUK).



6-i Begroting BUIG

Belangrijkste ontwikkelingen

In de primitieve begroting van 2024 is rekening gehouden met een gemiddeld aantal van 694 uitkeringsdossiers in 2024. We zijn in 2024 ook gestart met dit aantal. In het eerste halfjaar van 2024 was een lichte stijging (0,7%) in het bestand opgetreden.

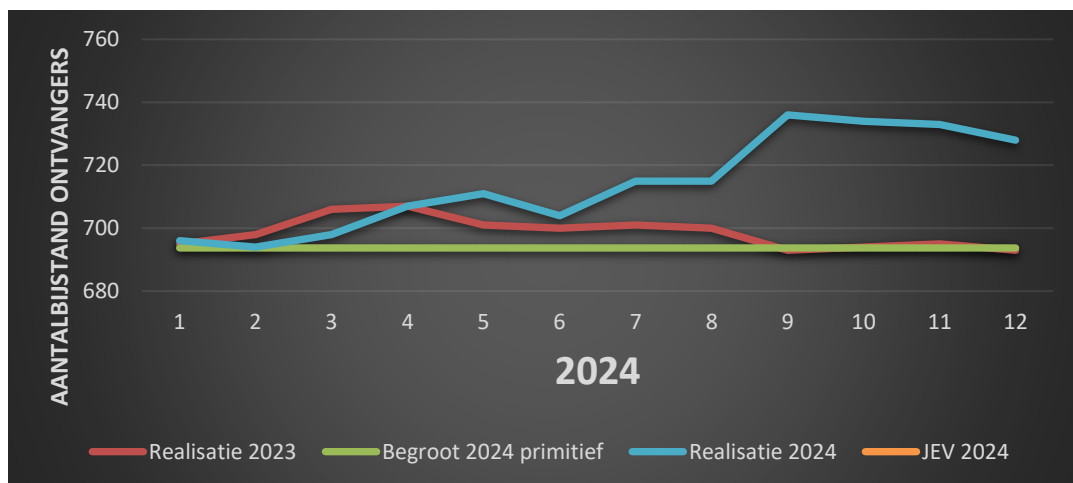
Bij de Perspectiefnota 2024 is deze stijging niet bijgesteld en zijn we uitgegaan van gemiddeld 696 uitkeringsdossiers.

In het derde kwartaal van 2024 zagen we een significante stijging van het bestand en hebben wij de prognose bijgesteld naar 725 uitkeringsdossiers.

We zijn het jaar geëindigd met **728 uitkeringen** op 1 januari 2025. Deze stijging is vooral te herleiden naar het in korte tijd invullen van de gehele taakstelling voor 2024 voor de opvang van statushouders. Gecombineerd met een stijging van instroom zien wij tegenvallende uitstroomcijfers wat leidt tot een bestandsstijging van 5%.

De voornaamste redenen van instroom waren opvang van statushouders (35%) en lag in autonome ontwikkelingen als bijvoorbeeld verhuizingen, beëindiging van een relatie, etc (30%). Werkloosheid (einde WW, einde bedrijf, einde dienstverband) was in 17% van de gevallen de reden van het beroep op bijstand.

Op het gebied van uitstroom zijn autonome bewegingen, als bijvoorbeeld verhuizingen en AOW, met 41% de voornaamste reden van uitstroom gevolgd door werkaanvaarding met 29%



Wat is de verwachte afwijking t.o.v. begroting?

In de geactualiseerde begroting 2024 is uitgegaan van gemiddeld 696 bijstandsgerechtigden. We zien in Q3 een significante stijging van het bestand.

In de Perspectiefnota hebben we de opbrengsten bijgesteld aan het nader voorlopig BUIG-budget. Eind september 2024 hebben we de definitieve beschikking voor het jaar 2024 ontvangen. Dit is vastgesteld in lijn met wat we in de Perspectiefnota hadden voorzien.

In onderstaande tabel zien we een kostenstijging, die ontstaat door een hoger effect van indexatie van de hoogte van de uitkeringen in combinatie met een hoger aantal uitkeringen.

x € 1000	Begroot primitief 2024	Begroot actueel 2024	Jaarrekening 2024	Saldo 2024
Opbrengsten	11.682	12.209	12.120	-90
Kosten	12.086	13.395	13.301	94
Inzet reserve	76	76	76	-
Totaal	-328	-1109	-1105	4,6

6-j Programma vluchtelingen, internationale werknemers en huisvesting

Aangezien voor het realiseren van alle opgaves een beroep gedaan wordt op de inzet van meerdere teams uit verschillende domeinen werken we met een programma. Door het team Vluchtelingen Internationale werknemers en Huisvesting (VIH) is een programmaplan opgesteld, met daarin de doelen, inspanningen en bijbehorende middelen.

Ontheemden Oekraïne

We hebben een duurzame noodopvang locatie bij de Oude Klapstraat beschikbaar sinds november 2023. De locatie is overgenomen door Talis en de gemeente huurt het gebouw. Talis is verantwoordelijk voor het gebouw en de gemeente over de opvang. We hebben 220 bedden beschikbaar. In de praktijk betekent dit dat we, omdat kamers niet altijd volledig met ontheemden te combineren zijn, streven naar een bezetting van 204 bedden. Nu blijkt dat de ontheemden langer in Nederland zullen verblijven dan de afgesproken 2 jaar met Talis (vanaf oktober 2023 tot en met oktober 2025) gaan we met Talis in overleg over een verlenging van het huurcontract.

Regionaal werken we samen zodat regels en uitvoering zoveel mogelijk op eenzelfde wijze worden opgepakt en uitgevoerd. De voorzieningen in de regio zitten veelal vol en we merken dat nieuwe instroom bijna niet meer mogelijk is. We volgen de landelijke ontwikkelingen en prognoses over instroom. Dit betekent dat aan ontheemden uit Oekraïne die nu instromen wordt gevraagd zelf te zoeken naar een verblijfplaats. Of dit houdbaar blijft is afhankelijk van de instroom en de mogelijkheid om in landelijke hubs nog mensen voor de eerste dagen op te vangen. De inzet in rijk van Nijmegen is verduurzaming van de opvang locaties maar niet gericht op uitbreiding ook gaan we de huisregels op elkaar afstemmen en de nieuwe werkwijze van instroom.

We maken gezamenlijk gebruik van dezelfde instelling voor maatschappelijk werk en de zorgvleugel van Nijmegen bij plusvragen (ontheemden met complex gedrag). We zetten in op zorg en ondersteuning daar waar nodig op onze eigen locaties. We merken dat door de uitzichtloosheid voor de ontheemden in deze situatie problemen toenemen in gedrag en psychisch wel bevinden. We werken zo nodig samen met zorgpartijen om problemen dragelijk te maken voor de ontheemden en hun omgeving.

De samenwerking met onderwijs en leerplicht verloopt goed en continueren we. We volgen de landelijke regelgeving en passen onze regels hierop aan (Leefgeld en vragen eigen bijdrage).

Financieel ontheemden Oekraïne

In 2024 ontvangen we in totaal ongeveer € 5 miljoen voor de opvang van ontheemden. We hebben de opvang kunnen realiseren binnen de beschikbare middelen. Het overschot van €1,7 mln is gestort in de egalisatiereserve om toekomstige tegenvallers mee af te dekken.

Exploitatie ontheemden Oekraïne 2024:

x € 1000	Begroting	Werkelijk	Vershil
Huur flexwoningen	2.090	1.600	490
Locatieleiding en beveiliging	1.146	989	157
Uitvoeringskosten	117	85	32
Sociale ondersteuning	68	65	3
Zorgkosten *	0	319	-319
Overige kosten oa energie en internet	314	173	141
Totale exploitatie kosten	3.735	3.231	504
Vergoeding bekostigingsregeling	4.898	4.856	-42
Eigen bijdragen	0	55	55
Totale baten	4.898	4.911	13
Beschikbaar saldo	1.163	1.680	517
Egalisatiereserve		-1.680	
Saldo		0	

*De zorgkosten worden in tegenstelling tot de laatste rapportage toch meegenomen op dit taakveld

Leefgeld 2024

x € 1000	Begroting	Werkelijk	Vershil
Leefgeld GOO	66	112	-46
Leefgeld POO	9	27	-18
Uitvoeringskosten WDW	2	7	-5
Totale kosten leefgeld	77	146	-69
Vergoeding bekostigingsregeling	77	146	69
Beschikbaar saldo	0	0	0

Asielopgave

Wij gaan een AZC vestigen voor 300 asielzoekers voor de duur van 10 jaar met een tussentijdse evaluatie na 5 jaar in Wijchen. Het AZC voorziet voor het grootste gedeelte in de asieltaakstelling voor de gemeente Druten en de gemeente Wijchen. We hebben een verdel besluit ontvangen waarin Wijchen voor 300 asielzoekers een taakstelling opgelegd heeft gekregen en Druten voor 100. We gaan er vanuit dat dit een interpretatie fout is van het ministerie van het ingediende plan en hebben een bezwaar ingediend. De ontwikkeling van het AZC loopt vertraging om omdat we een uitgebreider onderzoek moeten doen onder andere naar de das die in het nabijgelegen gebied aanwezig is. We verwachten daardoor pas eind 2026 open te kunnen. We verwachten met de huur en samenwerkingsovereenkomst voor wensen en bedenkingen procedure in April/Mei naar de raad te komen en voor de de BOPA procedure in Mei.

We hebben een klankbordgroep voor bedrijven en aanwonende waarmee we al 2 bijeenkomsten hebben gehad. In deze bijeenkomsten bespreken we zaken aangaande het AZC zoals de inrichting van het terrein en hoe een veiligheidsplan eruit komt te zien. Ook sturen we geïnteresseerde indien er nieuwe ontwikkelingen zijn of nieuwe informatie is een mail om ze hiervan op de hoogte te stellen. De deelnemers van de bijeenkomsten mogen ook zelf onderwerpen aanreiken die ze willen bespreken.

De doorstroomlocatie voor statushouders in Wijchen is open sinds 1 september en heeft ruimte voor 28 statushouders. De samenwerking met Talis verloopt goed. Ook het samen leven met buurtbewoners verloopt goed. Mede door dit Tussen Thuis voldoen we aan de taakstelling en verminderen we de druk op de AZC's in Nederland. in te richten ter ontlasting van de asielketen.

Statushouders

We plaatsen de statushouders volgens de vastgestelde taakstellingen door het rijk. Het lukt de gemeente Wijchen nog steeds om deze taakstelling te behalen. Het gaat echter wel moeizamer door krapte op de sociale huurmarkt. Dit maakt dat we regionaal willen optrekken om een aantal knelpunten gezamenlijk op te pakken. Hierbij valt te denken aan het beter matchen van de statushouders bij de huizen die beschikbaar zijn (grote of kleine huishoudens) en het ontwikkelen van een doorstroomlocaties. Inmiddels is er in Wijchen een doorstroomlocatie voor maximaal 30 statushouders ontwikkeld. Deze is geopend per 1 september 2024. Dit zal de druk op de woningmarkt beter spreiden en gekoppelde statushouders aan de gemeente Wijchen al eerder naar Wijchen laten komen. Zij kunnen daarmee alvast integreren in de Wijchense maatschappij en starten met hun inburgeringstraject.

Exploitatie begroting Tussenthuis

x € 1000	Begroting totaal	Werkelijk	verschil
Lokatieleiding/beveiliging/overige	258	289	-31
Huur	136	64	72
Uitvoeringskosten WDW	16	32	-16
Totale kosten	410	385	-25
Bijdrage Rijk	360	303	-57
Huur	50	63	13
Totale baten	410	366	44
Beschikbaar saldo	0	19	19
Egalisatiereserve		-19	
Saldo		0	

Internationale werknemers

Met de gemeenten van de Groene Metropoolregio is een afsprakenkader opgesteld met betrekking tot de huisvesting van internationale medewerkers. Hierin zijn afspraken opgesteld met betrekking tot de kwaliteit en beheer van huisvesting. Tevens is regionaal in beeld gebracht waar internationale medewerkers werken en wonen in, of buiten de regio.

In lijn met de nieuwe wet Goed Verhuurschap, waarin is opgenomen dat internationale werknemers recht hebben op fatsoenlijk onderdak, werken we nu aan een lokaal beleidskader om dit te borgen. In de praktijk verblijven internationale werknemers vaak op plaatsen met te veel personen in een te kleine ruimte, of onder onwenselijke omstandigheden. Hoewel de gemeente niet voor huisvesting zorgt, kan de gemeente met beleid het wel mogelijk maken dat werkgevers en projectontwikkelaars voorzieningen creëren, die voldoen aan de wettelijke eisen. Het faciliteren van passende huisvesting kan er tevens voor zorgen dat er meer ruimte komt op de reguliere woningmarkt.

Daarnaast wonen er veel internationale werknemers ongeregistreerd in de gemeente. We zetten dan ook in op een betere registratie van de internationale medewerkers. Bij het vaststellen van het lokale beleid wordt ook inzichtelijk wat de personele en eventuele financiële gevolgen zullen zijn.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroet 2024

Verantwoording

6.a Gezonde en vitale samenleving

Activiteiten die helpen aan een gezonde leefstijl ondersteunen wij. We werken bijvoorbeeld aan een gezond gewicht, een rookvrije generatie, geestelijke gezondheid, of het verminderen van alcoholgebruik. Dit doen we onder andere met het Lokaal Preventieakkoord. We richten ons daarbij op alle leeftijden, met extra aandacht voor gezinnen met weinig geld.

We gaan aan de slag met de plannen van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Hiermee maken we een uitgebreide aanpak voor gezondheid met de onderwerpen sporten, bewegen, cultuur, gezondheid en de sociale basis.

We zetten ons in om eenzaamheid bij alle leeftijdscategorieën te voorkomen of te verminderen. Dit doen we bijvoorbeeld samen met de Kerngroep Eenzaamheid en MeerVoormekaar. Laagdrempelig en zo veel mogelijk in de buurt.

We organiseren met onze netwerkpartners de week van de gezondheid. Met als doel dat mensen zich bewust worden van de lichamelijke en geestelijke gezondheid van inwoners van Wijchen.

We geven uitvoering aan het Gezond en Actief Leven Akkoord waarvoor in 2023 een plan van aanpak is opgesteld. Met de subsidieregeling GALA hebben we diverse activiteiten die een gezonde leefstijl bevorderen en gezondheidsverschillen verkleinen ondersteund. We hebben samenwerking tussen verschillende partijen die gezondheid bevorderen gefaciliteerd door twee netwerkbijeenkomsten (Gezond en Actief cafés) te organiseren.

We hebben de acties uit het plan van aanpak van het Gezond en Actief leven akkoord uitgevoerd en deze regelmatig geëvalueerd.

In oktober 2024 heeft de Week van de ontmoeting plaatsgevonden. Daarnaast zijn er diverse aanvragen geweest voor de SPUK GALA subsidie regeling Een tegen eenzaamheid. Deze subsidieregeling is onderdeel van het Gezond en Actief Leven Akkoord.

In de laatste week van oktober 2024 was voor de tweede keer de week van de gezondheid. Tal van organisaties hebben activiteiten voor inwoners georganiseerd. Hiermee inspireren we inwoners om gezond en actief te leven.

6.b Vitaal ouder worden

Vrijwilligers blijven we ondersteunen en waarderen.

We streven naar een dementievriendelijke gemeente. Samen met de Kerngroep Dementie werken we hier steeds aan. We hebben onderzocht wat zinvolle dagactiviteiten voor thuiswonende mensen met dementie zijn. Hier geven we uitvoering aan.

Ook in 2024 hebben we vrijwilligers in onze gemeenschap bedankt en in het zonnetje gezet middels de Vrijwilligersbedankbijeenkomst in 't Mozaïek. We waarderen mantelzorgers en vrijwilligers. We bevorderen de samenwerking tussen gemeente en KBO's/ seniorenverenigingen) en tussen de verenigingen onderling door twee keer per jaar in gesprek te gaan (Kringberaad).

De Kerngroep Dementie draagt bij aan dementievriendelijk Wijchen. In 2024 is het aanbod van activiteiten voor thuiswonende mensen met dementie verbeterd. In 2025 gaan we hiermee door. Deze initiatieven werden in 2024 financieel mogelijk gemaakt door de ZonMw subsidie voor 'zinvolle dagactiviteiten voor thuiswonende mensen met dementie' en het Gezond en Actief Leven Akkoord.

6.c Preventie en goede zorg

We werken aan preventie met een laagdrempelig aanbod. Als dat mogelijk is heeft hulp in de buurt of uit het sociale netwerk de voorkeur.

Mantelzorgers zijn belangrijk en verdienen onze steun. We versterken daarom de ondersteuning en waardering voor mantelzorgers. We kijken naar de behoefte vanuit de mantelzorger zelf, zoals bijvoorbeeld logeren of opvang functies. Per 1 augustus 2023 is als proef een jaar een Mantelzorgmakelaar in dienst bij het Sociaal team.

We bakenen duidelijk af wat hoort onder jeugdzorg en wat hoort bij de normale opvoeding volgens de aanscherping van de jeugdwet.

Inwoners met een hulpvraag helpen we snel en duidelijk op weg. De toegang is laagdrempelig en efficiënt ingericht. We halen de wettelijke termijnen bij vragen van burgers aan het Sociaal Team.

Voor goede zorg aan onze jeugd en volwassenen werken we samen in de regio. In de programma's op jeugd en Wmo voor de regio staan duidelijke doelen en resultaten die verwacht worden. Het lokale beleid stemmen we hierop af.

We streven ernaar om kinderen zoveel mogelijk thuis op te laten groeien. Waar veilig opgroeien in een gezinssituatie niet vanzelfsprekend is, bieden we steunvormen aan, zoals steungezinnen. Wanneer thuis wonen niet meer gaat, bieden we pleegzorg, gezinshuizen, kleinschalig wonen en specialistische instellingen aan.

De ondersteuning en zorg is van goede kwaliteit en zorgen dat deze betaalbaar zijn. We werken samen met het Sociaal Team (ST) en MeerVoormekaar over het vrij toegankelijk aanbod en zetten in op een dorpsondersteuner in Bergharen, Hernen / Leur en Alverna. We meten steeds of de klant tevreden is. De resultaten gebruiken we om ons te verbeteren. Het contractmanagement van de regio stelt eerlijke prijzen vast en gaat voor kwaliteit.

Dit uitgangspunt staat nog steeds voorop bij de ontwikkeling van nieuw passend aanbod en bij het beoordelen van de noodzaak van maatwerkvoorzieningen.

We ontwikkelen een vraaggericht aanbod voor mantelzorgers. Dit realiseren we door de inzet van de Consulent Mantelzorg (voorheen Mantelzorgmakelaar), het Mantelzorgpanel (ervaringsdeskundigen) en het Netwerk Mantelzorg (bestaat uit Zorg en Welzijn professionals). Inwoners worden op diverse manieren geïnformeerd over het aanvullende ondersteuningsaanbod. Zo is er veel informatie te vinden op de webpagina Mantelzorg op www.wijchen.nl. In het najaar vond de Dag van de Mantelzorg plaats. Hier waren de ingezonden foto's van de prijswinnaars van de fotowedstrijd 'Vertel uw verhaal' te bewonderen.

Dit is een dynamisch proces wat we meerdere keren per jaar bekijken en zo nodig aanpassen. Het besliskader voor het sociaal team is in mei geactualiseerd vastgesteld.

We zijn voortdurend bezig om de wettelijke termijnen te behalen, maar moeten constateren dat dit nog niet gerealiseerd is. Met de inrichting van robuuste teams in 2025 verwachten we hier een verandering in teweeg te brengen.

Het regioprogramma jeugd is vastgesteld. We hebben een onderzoek laten uitvoeren naar de werkwijze van onze sociale teams irt de verandering die de jeugdwet vraagt (overgaan naar robuuste teams). Ook hebben we gekeken naar de algemene werkwijze en mogelijke verbeterpunten van het sociaal team. Dit onderzoek is afgerond . We schrijven momenteel een implementatieplan, hoe de veranderingen en verbeteringen door te voeren.

We evalueren de inzet van gezinnen voor elkaar. Daarnaast onderzoeken we of er nog meer mogelijkheden zijn om gezinnen te ondersteunen. Een antwoord hierop verwachten we begin 2025.

De resultaten van de cliënt ervaringsonderzoeken worden in het monitorverslag teruggekoppeld. De resultaten gebruiken we om ons te verbeteren. In de verantwoording die nog aangeleverd gaat worden van MeerVoormekaar is aandacht voor de resultaten van de dorpsondersteuners. Ook dit nemen we op in het monitorverslag.

Begroot 2024

We willen dat mensen, die het echt nodig hebben, hulp bij het huishouden voor lange tijd kunnen krijgen en betalen. We leveren maatwerk als dat nodig is.

Fraude met zorg pakken we stevig aan. In 2023 startte een onderzoek naar regionale samenwerking hiervoor. In 2024 verwachten wij hieruit aanbevelingen over samenwerking binnen de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid. Hierin werken we nu samen met gemeenten in de regio. We toetsen alle aanbieders (zorg in natura (ZIN) en persoonsgebonden budget (PGB)) op kwaliteit bij de start van de contractering van de betreffende partij. We zorgen dat onze plannen voor woonzorg passen bij het verhuren van panden door anderen aan zorgpartijen binnen Wijchen. Op deze wijze houden we zicht op de partijen die zich vestigen in onze gemeente en kunnen bij signalen in samenspraak met Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO) en handhaving oppakken.

Verantwoording

Onze aanbieders hulp bij het huishouden kunnen niet altijd (tijdig) voldoen aan de vraag naar huishoudelijke hulp. Vanuit de gemeente doen we aan verwachtingsmanagement richting onze inwoners. Dit om de hulp daar te leveren, waar het echt nodig is.

In april 2023 is een kwartiermaker gestart naar samenwerking op het terrein van zorgfraude/ondermijning op de schaal van de Veiligheidsregio Gelderland Zuid. Met 15 gemeenten (inclusief Mook en Middelaar) zijn ambtelijk en bestuurlijk gesprekken gevoerd. De uitkomsten van de gesprekken en het vervolg hierop zijn in een combi PFO eind april 2024 gepresenteerd. Om de basis op orde te krijgen heeft de kwartiermaker twintig aanbevelingen inmiddels uitgewerkt die begin 2025 gepresenteerd worden. Daarna volgt een implementatieplan voor alle deelnemende gemeenten.

6.d Iedereen draagt een steentje bij

We willen een inclusieve samenleving. Dit betekent dat iedereen mee mag en kan doen. Dit bereiken we door samen te werken met onze inwoners en ketenpartners aan een actielijst, die hoort bij het vastgestelde inclusie programma. We willen meer mensen met een afstand tot werk ondersteunen om ervaring op te doen. Het ontbreken van voldoende scholing, lichamelijke en geestelijke klachten zijn enkele voorbeelden waarom mensen niet mee kunnen in deze maatschappij. Met de inzet van participatiecoaches zetten we kleine stapjes om de mensen uit het sociaal isolement te halen. Zonder deze inzet blijven deze mensen veelal tot de AOW gerechtigde leeftijd een bijstandsuitkering ontvangen. Zo maken we hen werkfit voor de arbeidsmarkt. In overleg met ons WerkBedrijf Rijk van Nijmegen bekijken we welke toegevoegde waarde plaatselijke ideeën hebben. We zorgen dat deze passen bij de arbeidsbemiddeling in de regio. Daarnaast houden we ook in 2024 aandacht voor jongeren die binnen de Participatiewet vallen en die op meerdere punten kampen met problemen.

De werkgroep inclusie "Wijchen voor Iedereen" heeft ingezet op het vergroten van het bewustzijn van de inwoners van Wijchen. Binnen de gemeente is de bekendheid van inclusie en de werkgroep gegroeid, mede door de presentaties over inclusie tijdens de bijeenkomst voor medewerkers van de WDW. De werkgroep wordt steeds vaker betrokken bij projecten van bijvoorbeeld de afdeling communicatie. Lokale consultants overleggen periodiek met de consultants van WerkBedrijf die in Wijchen werkzaam zijn om de dienstverlening op elkaar af te stemmen. In 2024 is ook specifiek gekeken naar jongeren met problematiek op meerdere levensdomeinen. In het tweede kwartaal van 2025 ontvangt de raad een informatienota over de activiteiten van de participatiecoaches in 2024.

Begroot 2024

Verantwoording

Goede ideeën die mensen trainen of helpen bij het zoeken naar werk, ondersteunen we. We overleggen regelmatig met plaatselijke partijen. Daarnaast organiseren onze participatiecoaches diverse (groeps-) activiteiten. Deze activiteiten gaan over persoonlijke ontwikkeling, gezondheid en voeding, gezondheid en beweging, financiën, stress en (chronische) pijn, regelingen en de sociale kaart. Jaarlijks ontvangt u een verslag over de resultaten die de participatiecoaches gehaald hebben.

We gaan meer samenwerken met de plaatselijke ondernemers om mensen met een uitkering sneller aan het werk te krijgen. Hierbij stemmen we af met ons WerkBedrijf, zodat we aansluiten bij de vraag van onze ondernemers. We overwegen, in samenwerking met WerkBedrijf, plannen voor "jobcarving".

In 2023 stelde de raad een nieuw beleidsplan 'Arbeidsmarkt en re-integratie' vast. In 2024 passen we de afspraken uit de dienstverleningsovereenkomst voor 2024 toe.

We maken de mogelijkheden om te kunnen omgaan met wisselende bronnen van inkomsten eenvoudiger.

Alle mensen met een plicht om in te burgeren, doen snel en volledig mee in de maatschappij. Liefst via betaald werk. We zorgen ervoor dat zij een zo hoog mogelijk taalniveau (eis is B1) behalen. En dat zij, naar wat zij kunnen, vanaf het begin van het traject voor inburgering deelnemen. Het liefste door betaald werk.

De raad heeft in september kennis genomen van het jaarverslag van de participatiecoaches over 2023.

Op 24 april organiseerde WerkBedrijf en HetWerk!Wijchen wederom de banenmarkt in het Mozaïek. De banenmarkt trok ruim 250 bezoekers. Halverwege 2024 is een inventarisatie gestart over de mogelijkheden binnen het personeelsbeleid. Dit wordt halverwege 2025 afgerond.

In juni is de dienstverleningsovereenkomst met de Modulaire Gemeenschappelijk Regeling (MGR) ondertekent. In de overeenkomst zijn onder meer de lokale afspraken vastgelegd. De overeenkomst loopt van 1 juli 2024 tot en met 31 december 2025. In zijn jaarstukken over 2024 (tweede kwartaal 2025) legt WerkBedrijf hierover verantwoording af en kan de raad hierop in een zienswijze reageren.

Uit de divoscan is gebleken dat de procesgang in Wijchen goed is ingericht. Er wordt nadrukkelijk mensgericht gewerkt (zie ook antwoord schriftelijke vraag "Garantieknoop" (258821, raadsvergadering 17-10-2024).

In overeenstemming met de Wet Inburgering 2021 hebben statushouders de plicht om in te burgeren. Naast de taallessen worden extra lesprogramma's aangeboden (zwemmen, financiën etc.). Met VWON hebben we goede afspraken gemaakt in maatschappelijke begeleiding van deze mensen. Het WerkBedrijf verzorgt de module arbeidsintegratie en participatie. Zijn de kandidaten werkfit dan bemiddelt het WerkBedrijf hen naar werk.

6.e We laten niemand vallen

We houden extra aandacht voor kindregelingen in het armoede- en minimabeleid. In het schooljaar 2023/2024 zullen we in overleg met de Wijchense scholen een aantal activiteiten uitvoeren op het terrein van ondersteuning, bereiken van ouders en hoe omgaan met geld.

We vernieuwen onze regeling 'Huishoudelijke apparaten', zodat de apparaten die we daarin verstrekken ook duurzaam zijn. Waar mogelijk breiden we de ondersteuning voor de energietransitie uit voor de doelgroep in energie-armoede.

In het overleg voor de Lokaal Educatieve Agenda wordt dit ingebracht.

De raad heeft in september kennis genomen dat we afzien van verduurzaming van de regeling huishoudelijke apparaten (245990). Huishoudens met een laag inkomen waren hier niet of nauwelijks bij gebaat.

Begroot 2024

Verantwoording

We zetten nieuwe initiatieven in om een groter bereik te krijgen in de ondersteuning die we kunnen bieden aan mensen met geldzorgen, door een intensieve samenwerking met maatschappelijke partijen, een communicatie-campagne en één telefoonnummer voor de doelgroep.

We bieden een vangnet op basis van vertrouwen. Een foutje bij een aanvraag kan altijd gemaakt worden. Bewuste fraude met uitkeringen pakken we aan. We hebben aandacht voor de menselijke maat binnen de bijstandverlening. Dat doen we door middel van deskundigheidsbevordering aan de groep inkomensconsulenten. Gemeenten moeten per individueel geval bepalen in hoeverre er strikt genomen sprake is van frauduleuze handelingen, of van een menselijke vergissing, die vervolgens leidt tot een overtreding van de regels.

Mensen met financiële zorgen of schulden helpen we vroegtijdig om grip op hun huishoudboekje te krijgen. Initiatieven uit de samenleving zijn daarbij zeer waardevol. We benaderen de inwoners waarover we een signaal van betalingsachterstand ontvangen. We benaderen deze inwoners actief met een hulpaanbod door ze te bellen of een sms of brief te sturen.

We vinden het belangrijk om gezinnen met een kleine beurs beter te ondersteunen. In 2024 zullen we een vervolg geven aan de uitkomst van een verdere uitwerking van de inwonerspas (combinatie met 'digitaal platform', specificering kosten), op basis van besluitvorming in de raad.

We streven naar een samenleving waarin iedereen mee kan doen. In 2024 gaan we verder met het uitvoeren van de 'Iedereen doet mee agenda'.

We versterken onze (herstelgerichte) inloop GGZ en werken met een WijkGGZ team. We zorgen ook voor meer betaalbare woningen voor psychisch kwetsbare inwoners.

We evalueren onze nieuwe werkwijze met één integrale wijze van adviseren vanuit betrokkenen in het sociaal domein.

We werken via de "Kerngroep Geldzorgen" samen met een groot aantal maatschappelijke partijen in Wijchen. De Kerngroep organiseerde op 25 april een bijeenkomst voor alle betrokken partijen om de onderlinge samenwerking verder te ondersteunen. Daarnaast is de campagne rondom het telefoonnummer Geldzorgen geïntensiveerd. Ook hebben we een inkomenskaart gemaakt om aan de behoefte van een snel en duidelijk overzicht op 1 A4 van alle regelingen tegemoet te komen.

De fraudepreventiemedewerker is een belangrijke schakel tussen de inkomensconsulenten het Instituut Bijzonder Onderzoek (sociale recherche). Met deze functionaris is een goede inschatting te maken of het om frauduleus handelen gaat of niet. Daarnaast is er veel aandacht voor deskundigheidsbevordering voor de inkomensconsulenten. Hierbij gaat het om uitkomsten uit bezwaar- en beroep. In juni 2024 stond dit onderwerp specifiek op de 'kalender'.

We zetten in op Vroegsignalering van schulden door inwoners met een betaalachterstand bij een vaste lastenpartner een hulpaanbod te doen. Hierbij werken we samen met o.a. MeerVoormekaar en Schuldhulpmaatje. We streven naar een effectieve inzet van beschikbare capaciteit.

In verband met het Rekenkameronderzoek naar (kinder-) armoede is een voorstel voor de Inwonerspas uitgesteld, in afwachting van de uitkomsten van dit onderzoek. De raad heeft hiervan 2 juli kennis genomen via een informatienota (239780). De planning is om uiterlijk Q3 met een voorstel naar de raad te komen.

We versterken de banden met maatschappelijke partijen rondom het nieuwe telefoonnummer "Geldzorgen". Daarnaast zijn we met onze maatschappelijke partners aan het kijken of een pilot haalbaar is om de druk op deze armoedehulporganisatie te verminderen door de afhankelijkheid te verminderen.

De pilot herstelgerichte inloop GGZ heeft onder leiding van Ixta Noa een doorstart gemaakt. In 2025 krijgt dit een vervolg. Het Wijk GGZ team heeft een ontwikkeling doorgemaakt op verschillende gebieden, maar de samenwerking met het Sociaal Team verdient aandacht in 2025. Hier zijn concrete afspraken over gemaakt.

Integraal adviseren is doorlopend punt van aandacht, ook in de team overstijgende beleidsdoelstellingen.

6.f Zorg en veiligheid

We werken samen met onderwijs, politie, jongerenwerk, regieteam, boa's, straatcoaches, veilig thuis en zorgpartijen. Hiervoor hebben we diverse overlegorganen.

Met bovenstaande partners werken we samen om overlast gevende jeugdigen en volwassenen te voorkomen of te beheersen.

Via regieteam en ketenpartners zetten we trajecten in gang, zoals bemoeizorgtraject en GGZ in de Wijk voor zorgmijders en bij inwoners met complexe problematiek.

Met het regionale en lokale plan huiselijk geweld en kindermishandeling als leidraad, werken we aan het signaleren en aanpakken van huiselijk geweld en kindermishandeling.

We zetten de samenwerking met alle partijen voort. De straatcoaches zijn inmiddels in dienst genomen van de Werkorganisatie Druten Wijchen. Al deze vormen van ondersteuning zijn beschikbaar en worden indien nodig ingezet.

Al deze vormen van ondersteuning zijn beschikbaar en worden zo nodig ingezet.

Het lokale plan is vastgesteld en wordt nu geïmplementeerd.

Wat heeft het gekost?

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie; Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie, zoals dorp- en wijkcentra en leefbaarheidsgroepen.

6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen; Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen (Lokale toegangspoort/ Integraal Deskundige Toeleiding) gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening).

6.3 Inkomensregelingen; Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen, zoals bijstandsverlening, het besluit bijstandsverlening zelfstandigen en de bijzondere bijstand.

6.4 WSW en beschut werk; Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid, zoals de sociale werkvoorziening, die de MGR voor Wijchen uitvoert.

6.5 Arbeidsparticipatie; Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen, die de MGR voor Wijchen uitvoert.

6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO; Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (WMO) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden, zoals de WMO-woonvoorzieningen en WMO-hulpmiddelen.

6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)

6.71b Begeleiding (WMO)

6.71c Dagbesteding (WMO)

6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)

6.72a Jeugdzorg begeleiding

6.72b Jeugdzorg behandeling

6.72c Jeugdhulp dagbesteding

6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig

6.73a Pleegzorg

6.73b Gezinsgericht

6.73c Jeugdhulp met verblijf overig

6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf

6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf

6.74c Gesloten plaatsing

6.81a Beschermd wonen (WMO)

6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)

6.82a Jeugdbescherming

6.82b Jeugdreclassering

Taak veld	Financieel overzicht (x € 1.000)	Geactualiseerde Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Baten				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	6.022	6.168	6.690
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	11	25	75
6.3	Inkomensregelingen	12.721	12.445	11.410
6.4	WSW en beschut werk	0	0	0
6.5	Arbeidsparticipatie	426	818	296
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	109	80	56
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	13
6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	270	341	304
6.71b	Begeleiding (WMO)	44	44	40
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	0	3	3
6.81a	Beschermd Wonen (WMO)	473	473	149
	Totaal Baten	20.075	20.397	19.035
Lasten				
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	7.983	7.804	9.253
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	3.699	3.326	3.022
6.3	Inkomensregelingen	17.670	17.271	18.404
6.4	WSW en beschut werk	4.314	4.303	4.279
6.5	Arbeidsparticipatie	3.520	3.457	2.796
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.067	2.745	2.629
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	13
6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	5.071	4.917	4.336
6.71b	Begeleiding (WMO)	3.321	3.388	2.876
6.71c	Dagbesteding (WMO)	1.033	957	931
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	177	179	296
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	4.557	4.170	3.828
6.72b	Jeugdhulp behandeling	2.247	1.916	1.777
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	1.377	1.413	1.097
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	38
6.73a	Pleegzorg	364	338	363
6.73b	Gezinsgericht	1.271	743	728
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	2.864	2.384	2.413
6.74a	Behandeling GGZ zonder verblijf	3.922	3.967	3.036
6.74b	Crisis/LTA/GGZ-verblijf	1.627	1.470	1.756
6.74c	Gesloten plaatsing	0	0	170
6.81a	Beschermd Wonen (WMO)	559	231	87
6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	167	33	56
6.82a	Jeugdbescherming	996	871	657
6.82b	Jeugdreclassering	166	161	179
	Totaal Lasten	69.972	66.042	65.020
Gerealiseerd totaal van baten en lasten		-49.897	-45.645	-45.985
Mutatie bestemmingsreserves				
6.1	Afs.R: Arbomaatregelen SCEC	0	0	9
6.1	Afs.R: Kulturhus Bergharen	42	42	42
6.1	Afs.R: MFA Huurlingsedam	11	11	11
6.1	Afs.R: Verduurzaming moza	23	23	23
6.1	Afs.Res. Leefbaarheid Hernen Bergharen	25	25	0
6.1	AR: Algemene Reserve	0	0	43
6.1	BR: Eenmalige middelen	65	65	-15
6.1	ER: Onderhoud Overige gebouwen	762	358	97
6.1	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	0	-29	5

Taak veld	Financieel overzicht (x € 1.000)	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
6.1	BR: Revolverend fonds duurzaamheid	-12	-12	-12
6.1	ER: exploitatiesaldo tijdelijk huisvesting	-1.599	-1.699	-697
6.1	BR: calamiteiten maatschappelijke accommodaties	10	10	0
6.2	ER: 2D`s WMO-JEUGD	2	-164	-253
6.2	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	0	-19	0
6.2	ER: Corona compensatie	0	0	50
6.3	BR: Eenmalige middelen	0	0	965
6.3	ER: WWB I-deel	76	76	108
6.5	BR: Integratie en participatie statushouders	-87	-87	-98
6.6	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	-92	-198	-8
6.81a	ER: Beschermd wonen	-100	-426	0
6.81b	ER: Beschermd wonen	0	-134	0
6.71a	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	-89	-312	54
6.71b	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	203	271	-308
6.71c	ER: 2D`s WMO-JEUGD	55	55	69
6.71c	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	57	-19	-68
6.71d	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	0	3	25
6.72a	ER: 2D`s WMO-JEUGD	665	308	596
6.72b	ER: 2D`s WMO-JEUGD	445	114	454
6.72c	ER: 2D`s WMO-JEUGD	26	63	26
6.73a	ER: 2D`s WMO-JEUGD	-14	-40	-76
6.73b	ER: 2D`s WMO-JEUGD	-86	-386	204
6.73c	ER: 2D`s WMO-JEUGD	153	-321	-317
6.74a	ER: 2D`s WMO-JEUGD	3	58	-175
6.74b	ER: 2D`s WMO-JEUGD	16	-115	276
6.74c	ER: 2D`s WMO-JEUGD	0	0	44
6.82a	ER: 2D`s WMO-JEUGD	112	27	-83
6.82b	ER: 2D`s WMO-JEUGD	50	44	34
	Inzet bestemmingsreserves	720	-2.411	1.025
	Gerealiseerd resultaat	-49.177	-48.056	-42.639
	<i>Verschil rekening/begroting</i>		1.121	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
WMO: Op het onderdeel mantelzorg treedt een voordeel op. Oorzaak is tweeledig: lagere doorbelasting vanuit de WDW inzake mantelzorg, lagere kosten mantelzorgcomplimenten.	0	29
WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.1), gedeelte mantelzorg, egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-29
SISA NPO (D14): In 2024 resteert een deel van het NPO- budget (interventie 1: SMW). Op dit taakveld levert dat een voordeel op. Gemeente breed is dit budgetneutraal in voorliggende Jaarrekening verwerkt. Zie ook taakveld 4.1 onderdeel passend onderwijs.	0	201
Op het onderdeel schoolmaatschappelijk werk treedt een voordeel op, dit betreft restant subsidie- budget.	0	11
Voordeel op leefbaarheidsgroepen.	7	0
Voordeel op doorberekende kosten WDW.	0	16
We hebben over 2024 meer subsidie kunnen aanvragen op de SPUK sport regeling, wat een compensatie is voor de kostprijsverhogende BTW op onze sport uitgaven.	0	22
De installaties van de MFA Batenburg lopen nog steeds niet goed. Afgelopen jaar is samen met de aannemer en de installateur in beeld gebracht wat er nog moet gebeuren om ze goed te laten verwerken. Op de laatste factuur is een deel ingehouden, dit wordt pas betaald nadat alles goed werkt c.q. een deel wordt niet betaald. In 2024 zijn nog kosten betaald voor meerwerk openbare ruimte en voor pictogrammen en gevelreclame.	0	-11
In de novemberrapportage zijn de zorgkosten en leefgeld- kosten verantwoord onder die betreffende taakvelden. Afstemming met de commissie BBV heeft geleid tot nieuwe inzichten. Nu hebben we de kosten opgenomen onder het taakveld 6.1 vluchtelingenopvang. De afwijkingen ten opzichte van de rapportage zijn marginaal, alleen de presentatie vindt plaats onder een ander taakveld.	0	-456
De ontvangen normvergoeding van het ministerie was hoger dan de gemaakte kosten voor de opvang van Oekraïners.	0	1.679
Conform afspraak is het verschil gestort in de egalisatiereserve vluchtelingenhuisvesting om toekomstige tegenvallers op te kunnen vangen.	0	-1.679
Het voorlopig exploitatiesaldo van het Tussenthuis. In 2025 zal de afrekening met het ministerie definitief plaatsvinden.	0	19
Het saldo is verrekend met de egalisatiereserve vluchtelingenhuisvesting.	0	-19
Taakveld 6.2 Wijkteams		
Op dit taakveld treedt per saldo een incidenteel voordeel op. Belangrijkste oorzaken: lagere uitvoeringskosten sociaal team (flexibele schil), restant budget gerechtelijke procedures en lagere kosten opleidingsbudget Sociaal team.	0	31
SISA NPO (D14): In 2024 resteert een deel van het NPO- budget (interventie 3). Op dit taakveld levert dat een voordeel op. Gemeente breed is dit budgetneutraal in voorliggende Jaarrekening verwerkt. Zie ook taakveld 4.1 onderdeel passend onderwijs.	0	15
Op de regionale samenwerking (regionaal ondersteuningsbureau) treedt een voordeel op. Dit betreft grotendeels een positieve afrekening over het resultaat 2024 van het ROB, dat is teruggestort naar de regio- gemeenten.	0	35
JEUGD: het onderdeel preventief justitieel kader laat een voordeel zien. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere kosten consultatie en advies en lagere zorgkosten Forza en actieve consultatieve dienstverlening.	0	164
JEUGD: Op het onderdeel Veilig Thuis treedt een voordeel op.	0	3
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.2) egaliseren we met	0	-167

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
de daarvoor bestemde reserve.		
Op het onderdeel indicaties WMO- voorzieningen treedt een voordeel op.	0	9
Op het onderdeel WMO inloopvoorziening treedt een voordeel op. Oorzaak is doorbelasting aan (Integraal Zorg Akkoord) IZA budgetten vanuit het budget inloopvoorziening.	0	19
WMO Inloopvoorziening: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.2), WMO inloopvoorziening, egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve ER 2D` s WMO-JEUGD.	0	-19
Voordeel op doorberekende kosten WDW.	0	110
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen		
Er zijn in 2024 minder kwijscheldingen voor de gemeentelijke belastingen verstrekt dan was voorzien.	0	10
Bijzondere bijstand: Zie het thema Bijzondere bijstand in programma 6 voor verdere toelichting. Voordeel door met name door afrekening van de sisa regeling op kinderopvang toeslagaffaire.	0	24
Voordeel op schuldhulpverlening, met name door extra rijksmiddelen die uit gemeentefonds zijn ontvangen voor het uitvoeren van vroegsignalering taak.	27	0
Leefgeld Oekraïne: In de programmarapportage november is er een begrotingswijziging gemaakt, waarbij we de kosten op het taakveld 6.3 verantwoorden. Afstemming met de commissie BBV leidt ertoe dat we de kosten verantwoorden, waar de inkomsten vanuit het rijk binnen komen (taakveld 6.1).	0	161
Thema BUIG: per saldo een voordeel van € 5K gerealiseerd. Binnen het taakveld 6.3 is een nadeel van 165K op de bijstandsuitkeringen, dat wordt gecompenseerd in taakveld 6.5 vanwege betaalde loonkostensubsidies. Voor verdere toelichting, zie het thema BUIG in programma 6.	0	-165
BBZ en TOZO: Voordeel op deze regelingen.	0	40
Voordeel op doorberekende kosten WDW	0	26
Taakveld 6.4 Begeleide participatie		
MGR Werkbedrijf: voordeel op het Sociaal Werkvoorzieningsschap (SW) op basis van de voorlopige jaarrekening.	0	11
Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie		
Thema BUIG: Voordeel op de loonkostensubsidies.	0	182
Voordeel op statushouders wat ontstaat in combinatie met de inburgeringsmiddelen die we ontvangen.	150	0
MGR Werkbedrijf: voordeel op participatiebudget met name door inzet van eigen participatiecoaches hierdoor ontstaat een lagere bijdrage aan de werkbedrijf. Daarnaast op basis van voorlopige jaarrekening verwachten we een positieve afrekening.	68	55
Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)		
WMO: op het onderdeel hulpmiddelen treedt een nadeel op. zie thema WMO voor een verdere toelichting.	0	-10
WMO: op het onderdeel woonvoorzieningen treedt een voordeel op. Voor een verdere toelichting zie het thema WMO.	0	116
WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.6) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-106
Op het onderdeel uitvoering WMO beleidsplan treedt een voordeel op. Dit betreft grotendeels subsidiebudget en lagere inzet wijkverpleegkundigen.	0	61
DRAN: voordeel op WMO vervoer DRAN en op de bedrijfsvoeringkosten van de DRAN	0	123

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)		
WMO: Op het onderdeel huishoudelijke verzorging treedt een voordeel op.	0	209
WMO: bij de pgb's huishoudelijke hulp treedt een voordeel op.	0	14
WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-223
Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)		
WMO: bij de pgb's begeleiding treedt een voordeel op.	0	4
WMO: bij het onderdeel WMO verblijf treedt een voordeel op.	0	12
WMO: het onderdeel WMO begeleiding laat een nadeel zien.	0	-84
WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	68
Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)		
WMO: bij het onderdeel dagbesteding treedt een voordeel op.	0	76
WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-76
Taakveld 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)		
WMO: het onderdeel WMO tijdelijk verblijf LVB laat een nadeel zien.	0	-3
WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71d) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	3
Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding		
Het doorbraakbudget Jeugd is in 2024 niet ingezet. Dit levert een incidenteel voordeel op.	0	15
JEUGD begeleiding: het onderdeel persoonlijke verzorging Jeugd laat een voordeel zien.	0	16
JEUGD begeleiding: het onderdeel ambulante begeleiding Jeugd laat een voordeel zien.	0	332
JEUGD begeleiding: Op basis van de verantwoording van de Sociale Verzekeringsbank, laat het onderdeel pgb's Jeugd een nadeel zien.	0	-1
JEUGD begeleiding: het onderdeel verblijf Jeugd excl. deeltijd / logeren laat een voordeel zien.	0	10
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.72a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-357
Zorgkosten JW Oekraïne (begeleiding ambulant). Begroot op dit taakveld, terwijl realisatie op taakveld 6.1 plaatsvindt (thema VIH).	0	12
Voordeel op doorberekende kosten WDW	0	6
Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling		
JEUGD behandeling: het onderdeel ambulante behandeling Jeugd laat een voordeel zien.	0	330
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.72b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-330
Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding		
JEUGD dagbesteding: het onderdeel dagbehandeling Jeugd laat een nadeel zien.	0	-26
JEUGD dagbesteding: het onderdeel vervoer Jeugd laat een nadeel zien.	0	-11
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.72c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	37
Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig		
Geen afwijkingen binnen dit taakveld.		

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 6.73a Pleegzorg		
JEUGD verblijf exclusief behandeling: het onderdeel pleegzorg Jeugd laat een voordeel zien.	0	26
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.73a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-26
Taakveld 6.73b Gezinsgericht		
JEUGD verblijf exclusief behandeling: het onderdeel gezinsgericht Jeugd laat een voordeel zien. Dit voordeel is incidenteel van aard en wordt grotendeels veroorzaakt door een positieve verrekening met een aanbieder over de jaren 2020-2023.	0	300
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.73b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-300
Zorgkosten JW Oekraïne (gezinsgericht). Begroot op dit taakveld, terwijl realisatie op taakveld 6.1 plaatsvindt (thema VIH).	0	228
Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig		
JEUGD verblijf exclusief behandeling: het onderdeel verblijf overig Jeugd laat een voordeel zien.	0	59
JEUGD verblijf inclusief behandeling: het onderdeel verblijf overig Jeugd laat een voordeel zien.	0	415
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.73c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-474
Zorgkosten JW Oekraïne (verblijf overig). Begroot op dit taakveld, terwijl realisatie op taakveld 6.1 plaatsvindt (thema VIH).	0	5
Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf		
JEUGD GGZ: bij het onderdeel Jeugd GGZ zonder verblijf treedt een nadeel op.	0	-54
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.74a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	54
Zorgkosten JW Oekraïne (GGZ zonder verblijf). Begroot op dit taakveld, terwijl realisatie op taakveld 6.1 plaatsvindt (thema VIH).	0	8
Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf		
JEUGD: het onderdeel jeugdhulp crisis laat een nadeel zien.	0	-12
JEUGD: het onderdeel GGZ verblijf Jeugd laat een voordeel zien.	0	108
JEUGD: op het landelijk budget Jeugd (LTA) treedt een voordeel op.	0	35
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.74b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-132
Zorgkosten JW Oekraïne (jeugdhulp crisis). Begroot op dit taakveld, terwijl realisatie op taakveld 6.1 plaatsvindt (thema VIH).	0	26
Taakveld 6.74c Gesloten plaatsing		
Geen afwijkingen binnen dit taakveld.		
Taakveld 6.81a Beschermd wonen (WMO)		
Op het onderdeel Beschermd wonen treedt een voordeel op omdat er nog beleid uitgewerkt en uitgevoerd moet worden.	0	326
Beschermd Wonen: het saldo van de budget Beschermd wonen, egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve ER Beschermd Wonen.	0	-326
Taakveld 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)		
Op het onderdeel Wet verplichte GGZ treedt een voordeel op. Oorzaak is doorbelasting aan Beschermd wonen budgetten vanuit het budget Wet verplichte GGZ.	0	135
Wet verplichte GGZ: het saldo van de budget Wet verplichte GGZ (TV 6.81B), egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve ER	0	-135

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Bescherm Wonen.		
Taakveld 6.82a Jeugdbescherming		
JEUGD: bij het onderdeel Jeugdbescherming treedt een voordeel op.	0	85
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.82a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-85
Zorgkosten JW Oekraïne (jeugdbescherming). Begroot op dit taakveld, terwijl realisatie op taakveld 6.1 plaatsvindt (thema VIH).	0	40
Taakveld 6.82b Jeugdreclassering		
JEUGD: bij het onderdeel Jeugdreclassering treedt een voordeel op.	0	6
JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.82b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.	0	-6
Overig	0	19
Totaal	252	869
Totaal saldo	1.121	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
14 AZ 003	Regionaal Werkbedrijf "Sterke werkwoorden"
15 IZ 056	Langer zelfstandig wonen met dementie
16 438	Vrijwilligerswerk en makelaarsfunctie
16 IZ 127	Wonen en zorg in de gemeente Wijchen
16 IZ 139	Visie op werk en inkomen
19 036842	Beleidskader "Werk voorop!"
87610	Dienstverleningsovereenkomst WerkBedrijf
20 42891	Bezuinigingsvoorstel WMO en Jeugdhulp 2020
20 56202	Beleidsplan Wmo, jeugd en gezondheid 2021 - 2024 Wijchen
21 62331	Betaalbaarheid Hulp bij het huishouden
23 105532	Beslisnota Beleidsplan 'Geldzorgen, armoede en schulden'

7 Volksgezondheid en milieu

Algemeen

We willen een veilige, duurzame, gezonde en vitale gemeente zijn. We moedigen een gezonde leefstijl aan en beschermen en verbeteren de kwaliteit van het milieu in de leefomgeving.

Zo moedigen we ideeën aan die voor een lange tijd bijdragen aan een gezonde leefstijl en ondersteunen. We hebben hierbij extra aandacht voor kwetsbare groepen, waardoor we proberen de verschillen in gezondheid te verkleinen.

We streven naar een schone en aantrekkelijke leefomgeving met toelaatbare milieurisico's en voldoende grondstoffen, nu en in de toekomst. Dit betekent dat we het beheer van de openbare ruimte en de openbare gebouwen op orde moeten hebben. We stimuleren de samenleving tot milieubewust en duurzaam handelen. De focus ligt daarbij op het aanpassen aan de klimaatverandering, andere energiebronnen gebruiken en zaken hergebruiken.

Duurzaamheid is een breed begrip en kent meer opgaven. Het gaat bij volksgezondheid en milieu vooral over energietransitie, klimaatadaptatie, water en droogte, afval en gezondheid. Hierin pakken we onze verantwoordelijkheid en we zetten actief op in. In het Strategisch Kompas staat dat we actief op zoek gaan naar andere energiebronnen. Hierbij volgen we het landelijke beleid en tempo. En zoeken we actief naar nieuwe ideeën en kansen.

Speerpunten

Coalitie
akkoord

Algemeen

7-a	Omgaan met klimaatverandering
7-b	Naar een energie neutrale en duurzame toekomst
7-c	Afval: opgeruimd staat netjes
7-d	Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg
7-e	Klimaatmiddelen

Speerpunten

7-a Omgaan met klimaatverandering

Ons klimaat verandert en dat heeft invloed op ons dagelijks leven. Perioden van hele erge hitte, neerslag en droogte komen steeds vaker voor. In bestaande en nieuwe wijken zorgen we ervoor dat we beter omgaan met de gevolgen van klimaatverandering. We richten de fysieke leefomgeving in tegen krachtig water en passen deze aan de verandering van het klimaat aan. Hierdoor hebben we minder wateroverlast, verdroging en hittestress.

7-b Naar een energie neutrale en duurzame toekomst

Energieneutraal begint met energiebesparing: wat je niet verbruikt hoeft je ook niet op te wekken. De komende jaren zetten we verder in op energiebesparing. Ook maken we de overstap naar duurzame energiebronnen, zoals zon en wind en mogelijk nieuwe technieken. Daarbij houden we aandacht voor de betaalbaarheid van de opgave voor alle inwoners. En nieuwe technieken bieden kansen voor onze economie. Dit alles kan Wijchen niet alleen, dus werken we lokaal en regionaal samen.

Wijchen neemt haar verantwoordelijkheid in een regionale opgave, vastgelegd in de Regionale Energie Strategie (RES). Bij een nieuwe RES pakt Wijchen in gezamenlijkheid met de 15 gemeenten in de regio daar haar aandeel in.

Windenergie, zoals de 3 windmolens op Bijsterhuizen, levert een belangrijke bijdrage aan de opgave. Daarbij is draagvlak van omwonenden en de rest van de samenleving van belang. We volgen met belangstelling de landelijke en provinciale ontwikkelingen over de plaatsing van windmolens in relatie tot onze gedragscode.

Zonne-energie is ook noodzakelijk voor de energietransitie. Zonnepanelen op daken hebben de voorkeur boven zonneparken. Als zonne-akkers nodig zijn, pakken we deze in een groene buffer, met aandacht voor goede landbouwgronden en biodiversiteit.

7-c Afval: opgeruimd staat netjes

Gemeente en inwoners zorgen samen dat afval netjes opgeruimd wordt. We gaan door met het stimuleren van de huishoudelijke afvalscheiding. Hiermee willen we bereiken dat afvalstoffen weer als grondstof kunnen worden ingezet en de hoeveelheid te verbranden restafval wordt beperkt. Bij knelpunten zoeken we naar praktische oplossingen.

7-d Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg

We dragen zorg voor het inzamelen, transporteren en verwerken van afvalwater, hemelwater en grondwater. Samen met waterschap, provincie en rijk geven wij zo invulling aan het kwalitatief en kwantitatief duurzaam waterbeheer.

7-e Klimaatmiddelen

In april 2023 ontving de gemeente Wijchen een toekenning van de zogenaamde CDOKE gelden (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid), een tijdelijke regeling betreffende een meerjarige specifieke uitkering voor capaciteit (bemensing) van decentrale overheden voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid.

Daarnaast zijn specifieke uitkeringen beschikbaar gesteld voor energiearmoede en de Lokale Aanpak Isolatie LAI (voorheen Nationale IsolatieProgramma (NIP)).

Deze middelen komen beschikbaar naast de jaarlijkse programmagelden.

Onderstaande tabel geeft het totale beeld voor 2024.

Naast de jaarlijkse programmagelden en de CDOKE toekenning voor 2024, is het resterende bedrag van 2023 overgeheveld. Recent is vanuit de overheid een bedrag ontvangen voor inflatiecorrectie over de CDOKE-gelden á €65k. Voor de SPUK Lokale Aanpak Isolatie (LAI) zijn nog eens extra middelen à 1,7 miljoen ontvangen.

	restant 2023	Middelen 2024	TOTAAL BUDGET (2024)
Programmagelden		€ 218.989	€ 218.989
Klimaatakkkoord gelden (CDOKE)	€ 583.238	€ 858.931	€ 1.442.169
<i>sub-totaal</i>	€ 583.238	€ 1.077.920	€ 1.661.158
SPUK energiearmoede	€ 642.278		€ 642.278
SPUK national isolatieprogramma	€ 461.036	€ 2.104.233	€ 2.565.269
TOTAAL	€ 1.686.552	€ 3.182.153	€ 4.868.705

De klimaatmiddelen zijn onderverdeeld in 6 opgaven, te weten:

- 1. Ontzorging
Binnen het thema ontzorging vallen alle kosten voor het energieloket (zowel fysiek als digitaal), de energiecoaches en het regionaal energieloket voor bedrijven. Daarnaast is opdracht verstrekt voor de ontwikkeling van een publiekscampagne en zijn we gestart met de wijkaanpak isolatie.
- 2. Duurzame warmte
Naast de kosten voor verkennende onderzoeken naar de kansen voor collectieve warmtenetten, is hier ook het initiatievenbudget ondergebracht voor inwoners om lokale initiatieven te ontplooiën op het gebied van klimaat en energie.
- 3. Duurzame elektriciteit
Dit betreft uitgaven voor onder andere alle werkzaamheden die te maken hebben met ruimtelijke procedures van grootschalige opwek-projecten, het herijken de gedragscode wind en het opstellen van de wind- en zonnevisie. Ook het onderzoek naar een smart-energy-hub in Bijsterhuizen valt hieronder.
- 4. Energietransitie algemeen
Hierin zijn de personeelskosten ondergebracht voor medewerkers binnen de WDW die zich bezighouden met klimaat- en energiebeleid, zowel binnen het team energietransitie, als binnen andere teams van de WDW. Het betreft onder andere extra capaciteit ten aanzien van duurzame mobiliteit, extra capaciteit voor team Economische Zaken ten aanzien van het verduurzamen van bedrijven, extra capaciteit voor juridische zaken voor de ondersteuning van RO procedures van grootschalige opwek-projecten en extra capaciteit voor team vastgoed voor energiebeheer. Ook de kosten voor de LES (Lokale Energie Strategie) en de implementatie van de CO2 Prestatieladder vallen hieronder.
- 5. SPUK Energiearmoede
Voor de bestrijding van energiearmoede is in 2022 een aanpak ontwikkeld, die in 2023 en 2024 wordt voortgezet. Inwoners die het risico liepen om te maken te krijgen met energiearmoede, hebben het aanbod ontvangen om een energiekluuser

op bezoek te krijgen voor het nemen van kleine energiebesparende maatregelen. In specifieke gevallen kwamen mensen ook in aanmerking voor een energiezuinige koelkast.

- **6. SPUK Lokale Aanpak Isolatie (LAI) (voorheen Nationaal IsolatieProgramma)**
De rijksoverheid heeft een specifieke regeling in het leven geroepen om woningen met lage energie labels financieel te steunen bij het nemen van isolerende maatregelen door middel van subsidies. Er is een aanpak ontwikkeld, die in 2024 wijkgericht van start is gegaan. De middelen van 2023 worden in 2024 ingezet.

Financiële verantwoording jaarrekening 2024

(bedragen x € 1.000)	Restant 2023	Middelen 2024	TOTAAL BUDGET (2024)	Uitgaven 2024	Restant 31- 12-2024
Programmagelden	0	219	219	182	37
Klimaatakkoord gelden (CDOKE)	583	859	1.442	659	783
<i>Sub-totaal</i>	583	1.078	1.661	841	820
SPUK energiearmoede	642	0	642	88	554
SPUK nationaal isolatieprogramma	461	1.964	2.425	85	2.340
TOTAAL	1.686	3.042	4.728	1.014	3.714

Een puntsgewijze toelichting:

- Op basis van deze bovenstaande overzicht zien we dat van de gezamenlijke programmagelden en de CDOKE-middelen een bedrag van € 841k is benut in 2024. Het restant van de programmagelden (€37k) wordt toegevoegd aan de reserve. Het restant op de CDOKE-middelen (€783k) wordt doorgeschoven naar 2025.
- Gezien de ruime rijksbijdrage is in de Begroting 2025 besloten de structurele programmagelden vanaf 2025 met € 100.000 te verlagen.
- De afgelopen tijd is het team energietransitie sterk uitgebreid en ook binnen de WDW zijn meer medewerkers op inhuurbasis actief geweest in het kader van het Klimaatakkoord. Er zijn een strategisch adviseur Energietransitie en Klimaatakkoord en een projectondersteuner aangetrokken. Daarnaast is er formatie beschikbaar voor een adviseur duurzame mobiliteit. Verder zijn veel projecten opgestart en/of in voorbereiding. We zien dat de uitgaven achterblijven bij de begroting, maar er is sprake van een inhaalslag. Het initiële CDOKE-budget voor 2024 bedroeg €859k. Als we dat afzetten tegen de uitgaven van €659k, dan kunnen we concluderen dat de uitgaven aardig in lijn beginnen te komen met de inkomsten.
- Wat betreft de SPUK energiearmoede is ruim €560.000 in 2024 onbenut gebleven. Deze regeling liep in eerste instantie tot uiterlijk eind 2025. De verwachting is dat we dit bedrag niet volledig zullen benutten. Reden hiervoor is dat de regeling voor een zeer specifieke doelgroep beschikbaar is gesteld, waar strenge voorwaarden aan verbonden zijn. Hoewel de resultaten positief zijn en men tevreden is over de aanpak van de gemeente, wijst de praktijk ook uit dat het lastig is om de middelen in lijn met de voorwaarden in te zetten. Op dit moment is een nieuwe aanpak in de maak, waarvan we weten dat de regeling t/m 2027 gaat lopen, waarmee we hopen een deel van het resterende bedrag alsnog doelmatig in te kunnen zetten.
- De Lokale Aanpak Isolatie (in de tabel terug te vinden als SPUK nationaal isolatieprogramma) begint op stoom te komen. We zien dat steeds meer inwoners de gemeente weten te vinden om aanspraak te maken op de subsidie. Deze regeling heeft een looptijd tot eind 2027, met mogelijkheden tot verlenging. Er is dus nog een heel aantal jaren in het vooruitzicht om deze middelen te besteden.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroot 2024

Verantwoording

7.a Omgaan met klimaatverandering

We vinden het belangrijk dat inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties zich voorbereiden op de gevolgen van klimaatverandering. Dit doen wij door klimaatbewustzijn en zelfwerkzaamheid in de samenleving te stimuleren.

In wijken en dorpen en op bedrijventerreinen houden we rekening met gevolgen van klimaatverandering. Bijvoorbeeld door de aanleg van meer groen in de wijk, door water meer ruimte te geven, of (voor zover doelmatig) door het gebruik van grasbetontegels voor parkeerplaatsen.

In de Regionale Adaptatie Strategie (RAS) werken we samen met andere gemeenten aan klimaatbestendigheid en de communicatie daar omheen (voor zover doelmatig).

Campagne een groener Wijchen: doel van de campagne is om inwoners te inspireren om tuinen te vergroenen. Mei 2024 zijn 4 wijkacties gehouden en oktober 2024 een gemeentebrede actie op het Marktpllein (groenmarkt). Op de gemeentepagina en via Social media zijn verschillende berichten geplaatst. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan het Actieplan klimaatadaptatie (Ee groener Wijchen) (informatienota Raad, 20-4-2023, Z/23/112683).

Minimaliseren van verharding en het op eigen terrein verwerken van hemelwater is standaard onderdeel van de watertoets van ruimtelijke projecten. De openbare ruimte wordt waterrobuust en klimaatbestendig ingericht als onderdeel van het Handboek inrichting openbare ruimte. Zie verder de maatregelen bij thema Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg.

In 2024 is het Regionaal uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie (RUP) voor de periode 2024-2030 opgesteld. Het RUP wordt in combinatie met de herziene samenwerkingsovereenkomst Werkeenheid regio Nijmegen (WRN) 2025-2035 ter bestuurlijke vaststelling voorgelegd (verwachting feb-mrt 2025).

7.b Naar een energie neutrale en duurzame toekomst

Uitvoeringsprogramma Lokale energie strategie

- In 2024 stellen we een uitvoeringsprogramma Lokale Energie Strategie vast waarin we de doelen, middelen en de interne en externe samenwerking handen en voeten geven. Ook hebben we uiterlijk medio 2024 een monitorings- en verantwoordingssysteem klaar voor het (controleren op het) behalen van de doelen.

Elektriciteit

- We stellen begin 2024 de Regionale Energie Strategie (RES) 2.0 vast binnen onze gemeente en verankeren onze bijdrage in de Omgevingsvisie.

- We streven ernaar in 2024 het windpark bij Bijsterhuizen vergund te hebben, zodat realisatie van de 3 windmolens kan beginnen.

- De gedragscode windenergie is in 2023 geëvalueerd en in 2024 worden de aanbevelingen uitgewerkt.

Dit onderdeel heeft door verschillende redenen vertraging opgelopen. Naar verwachting kan de definitieve Lokale Energie Strategie (LES) samen met het uitvoeringsprogramma in Q2 van 2025 vastgesteld worden.

- Begin 2025 is de RES 2024 vastgesteld door het college, dit is een verrijking van de RES 1.0. De RES 2.0 zal hierop verder bouwen en ook nieuwe zoekgebieden toevoegen. De Groene metropool regio (GMR) is voornemens de RES 2.0 dit jaar voor te leggen aan de colleges van de betrokken gemeenten. De RES 2.0 wordt een programma onder de omgevingswet. De afgesproken bijdrage uit de RES 1.0 wordt meegenomen in de omgevingsvisie.

- Het bestemmingsplan Windpark Bijsterhuizen is in december 2024 vastgesteld.

- We gaan voor zonnepark Bankhoef helpen invulling te geven aan de participatie en het gebiedsfonds. Tevens gaan we helpen in de onderhandeling met Liander om de aansluiting op het elektriciteitsnet te verzekeren.
- De nieuwe zonnevisie wordt in 2024 vertaald naar uitvoering van nieuwe beleidsrichtingen en een agenda voor zon op daken.
- We gaan in pilots aan de slag met diverse oplossingen voor de drukte op het elektriciteitsnet (netcongestie), zoals bijvoorbeeld de inzet van buurtbatterijen of een smart energy hub bij bedrijventerrein Bijsterhuizen.
- Ook zullen we in samenwerking met Liander in drie wijken in Wijchen het aantal transformatorhuizen uitbreiden en zwaardere kabels aanbrengen zodat het elektriciteitsnet toekomstproof wordt..

Wonen

- Met het energieloket en energiecoaches blijven we inwoners stimuleren en ondersteunen om maatregelen te nemen om energie te besparen. Dat doen we in samenwerking met partners zoals de ECL (energie coöperatie Leur), MeervoorMekaar en leefbaarheidsgroepen. We gaan voor een proactieve en gebiedsgerichte benadering en ontzorging.
- Met het oog op de warmtetransitie is het actieplan warmte en haar actielijnen uitgewerkt in de Lokale Energiestrategie en voeren we die de komende jaren uit in een campagne, ontzorging en met wijkuitvoeringsplannen.
- Voor de warmtetransitie stellen we aan de hand van de onderzoeken naar collectieve warmtesystemen die in 2023 zijn uitgevoerd, een bronnenstrategie per wijk op. Hierin leggen we vast welke warmtebronnen en welke warmte-oplossingen voor welk deel van Wijchen gemaakt worden. Daarmee zal de bronnenstrategie de basis vormen voor de verdere uitvoering van de warmtetransitie in Wijchen

- De 'Gedragscode Windenergie Wijchen' is geëvalueerd. De uitkomsten zijn meegenomen als bouwstenen voor de zon- en windvisie. Op basis van de aanbevelingen is de gedragscode wind ingetrokken en vervangen door de landelijke "Gedragscode Acceptatie & Participatie Windenergie op Land"
- Het participatietraject is afgerond. Er is nog geen aansluiting op het elektriciteitsnet, maar er worden nog een aantal oplossingen verkend. We blijven in contact met zonnepark Bankhoef en Liander hierover.
- Het is nog niet bekend in hoeverre de nieuwe zonvisie tot nieuwe agenda's en beleidsrichtingen zal leiden omdat de mogelijkheden vanwege netcongestie beperkt zijn.
- Er is onderzoek gedaan naar de mogelijke oplossingen voor netcongestie, dit onderzoek heeft weinig aanknopingspunten opgeleverd. Het proces voor een smart energy hub bij Bijsterhuizen loopt.
- Dit jaar zal de samenwerkingsovereenkomst met Liander getekend worden en wordt er gestart met de eerste wijk.
- In 2024 zijn we gestart met een lokale, wijkgerichte aanpak. Dat betekent dat we 'wijk-voor-wijk' inwoners benaderen om ze te stimuleren te gaan isoleren en daarmee te besparen op hun energierekening. Middels het Nationaal Isolatie Programma is er subsidie beschikbaar voor specifieke doelgroepen met slechte energie-labels en een maximale WOZ-waarde. We bieden onafhankelijke maatwerkadvisen aan huis, inwoners krijgen via een digitale tool inzicht in mogelijke woningingrepen. Ook voor doe-het-zelvers is het mogelijk om advies en (onder voorwaarden) subsidie te krijgen.
- Begin 2024 is verkennende studie naar de mogelijke inzet van warmte van de ARN afgerond. Deze studie is uitgevoerd door het Expert Team Warmte in opdracht van de provincie Gelderland, is samenspraak met gemeente Beuningen en gemeente Heumen. Op basis van de resultaten heeft het college besloten een verdiepende haalbaarheidsstudie uit te laten voeren. Voor de begeleiding van dit traject is een externe procesregisseur aangetrokken. In september is een intentieovereenkomst tussen de betrokken maatschappelijke partners getekend Medio 2025 zullen de resultaten bekend zijn en is inzichtelijk of een haalbare businesscase mogelijk is. Dan weten we ook hoe het beoogde tracé zal lopen en in welke volgorde de buurten kunnen worden aangesloten.
- De beoogde bronnenstrategie zal worden ingebed in het warmteprogramma dat uiterlijk 2026 gereed moet zijn, ter vervanging van de TransitieVisie Warmte.

Werken

- We stimuleren besparing van energie en de opwek van groene energie en spreken bedrijven daarop aan. We zetten hiervoor faciliteiten in, zoals het Energieloket Zakelijk Wijchen, een zakelijke duurzaamheidslening en adviezen van het Regionaal Expertiseteam Energie van de Groene Metropoolregio. Daarnaast maken we met de ODRN afspraken voor handhaving bij bedrijven die maatregelen moeten uitvoeren van de Erkende Maatregelen Lijst (EML).

We gaan verder met verduurzaming van onze gemeentelijke gebouwen en organisatie en door de implementatie van een CO2-prestatieladder. Zo geven we het goede voorbeeld.

Er is een energieloket voor bedrijven opgericht waar bedrijven terecht kunnen voor advies. Daarnaast kunnen bedrijven gebruik maken van de Toekomst Bestendig Wonen Lening.

De routekaart voor een duurzaam portefeuilleplan is in ontwikkeling. In maart 2024 heeft de audit in het kader van de CO2 Prestatieladder plaatsgevonden. De gemeente Wijchen ontving in juni 2024 het certificaat CO2 Prestatieladder.

7.c Afval: opgeruimd staat netjes

Onze afvalinzameling blijven we verbeteren. Daarbij hebben we aandacht voor het stimuleren van afvalscheiding: kwalitatief en kwantitatief. Hiervoor is een communicatiecampagne opgezet.

- Voortzetten van de campagne "Weet wat je achterlaat".
- Een plan van aanpak opstellen om afvalinzameling bij woningen met ruimtegebrek te verbeteren, waardoor deze inwoners worden gestimuleerd om hun afval beter te scheiden.

We starten een proef met een tijdelijk roulerend inzamelpunt voor grofvuil in wijken. Hiermee wordt het voor inwoners makkelijker om dichtbij huis grofvuil weg te brengen. We doen eerst een verkenning tweede helft 2023, voordat de pilot wordt opgestart naar de haalbaarheid van deze inzameling (kosten en milieu winst).

Zwerfafval gaan we tegen door in te zetten op bewustwording en het ondersteunen van initiatieven van inwoners om zelf zwerfafval op te ruimen.

Voortzetten aanpak zwerfafval door inzet Beestenbende en vrijwilligers die zwerfafval opruimen etc.

Op 7 maart is de raad geïnformeerd over de voortgang van de campagne Weet Wat Je Achterlaat. De campagne wordt eind maart 2025 beëindigd. De uitdaging rondom afvalinzameling bij woningen met ruimtegebrek wordt onderdeel van een meningsvormende nota die op een later moment aangeboden zal worden samen met andere uitdagingen rondom afvalinzameling. Dit laatste om een betere integrale afweging te kunnen maken.

De initiële verkenning is uitgevoerd. Hierbij is naar voren gekomen dat eventuele uitvoering breder afgewogen dient te worden. Deze afweging zal onderdeel worden van een meningsvormende nota die op een later moment aangeboden zal worden. Deze nota zal medio 2025 aangeboden worden.

Beestenbende is ook in 2024 actief geweest en dat geldt ook voor onze vrijwilligers. Eind 2024 hebben de vrijwilligers een kerstkaart ontvangen waarmee zij uitgenodigd om ze te bedanken voor hun inzet.

7.d Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg

Van de riolering afkoppelen van 1 ha openbaar verhard oppervlak, in samenloop met reconstructies van de openbare ruimte.	Omdat in 2024 géén reconstructies van de openbare ruimte hebben plaatsgevonden, is in 2024 géén verhard oppervlak van de openbare riolering afgekoppeld.
Onderzoeken of de hemelwaterberging Woezik uitgebreid moet worden en zo ja, de uitbreiding realiseren.	Het onderzoek is afgerond en het rapport is opgemaakt. Hierin wordt geconcludeerd dat de uitbreiding van de hemelwaterberging Woezik (Drijfweg, Distelweg) niet nodig is. De brief (met rapport), waarin wordt verzocht de bevinding te bevestigen, is eind oktober 2024 naar het waterschap gestuurd. Een reactie is nog niet ontvangen.
Onderzoeken van het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte.	Dit onderzoek kan komen te vervallen. Enerzijds omdat de locaties met risicovol water op straat in beeld zijn gebracht (Maaiveldanalyse en SSW's), waarbij geen ernstige én urgente gevallen zijn geconstateerd. Anderzijds omdat de technieken/maatregelen voor aanpak van risicovolle locaties met water op straat al geruime tijd toegepast worden bij ontwerp en aanleg van de inrichting van de leefomgeving. De kosten komen in de Voorziening Riolering vrij te vallen.
Onderzoek ombouw mechanische naar vrij verval riolering.	Door capaciteitsgebrek is dit niet opgestart in 2024 en wordt doorgeschoven naar 2025.

Wat heeft het gekost?

Het Programma Volksgezondheid en milieu bestaat uit de volgende taakvelden:

7.1 Volksgezondheid; Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen, zoals de GGD, schoollogopedie en lokaal gezondheidsbeleid.

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

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

7.4 Milieubeheer; Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu waaronder klimaatbeleid, waterbeleid, milieubeleid, MARN (Milieu en Afval Regio Nijmegen) en geluidsonderzoek.

7.5 Begraafplaatsen en crematoria; Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging en onderhoud van begraafplaatsen/crematoria.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
Baten				
7.1	Volksgezondheid	636	693	500
7.2	Riolering	4.442	4.833	4.456
7.3	Afval	4.811	5.047	4.849
7.4	Milieubeheer	4.276	1.170	573
	Totaal Baten	14.165	11.743	10.378
Lasten				
7.1	Volksgezondheid	2.895	2.682	2.451
7.2	Riolering	3.643	4.077	3.924
7.3	Afval	4.034	4.178	4.026
7.4	Milieubeheer	6.035	2.727	2.273
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	23	21	18
	Totaal Lasten	16.631	13.685	12.693
Gerealiseerd totaal van baten en lasten		-2.466	-1.942	-3.191
Mutatie bestemmingsreserves				
7.1	BR: Eenmalige middelen	19	19	0
7.2	ER: Onderhoud Overige gebouwen	1	1	0
7.4	BR: Duurzaamheid	0	-37	-116
7.4	BR: Eenmalige middelen	-50	-50	0
7.4	ER: Onderhoud Overige gebouwen	0	0	6
	Inzet bestemmingsreserves	-30	-67	-109
Gerealiseerd resultaat		-2.496	-2.009	-2.424
<i>Verschil rekening/begroting</i>			487	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (mio is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 7.1 Volksgezondheid		
Op het onderdeel prenatale zorg treedt een voordeel op, omdat de subsidie aan de coöperatie verloskundigen in 2024 incidenteel wordt gedekt vanuit de (door Nijmegen verlegde IZA) Integraal Zorg Akkoord middelen.	0	15
Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op. Dat als gevolg van een hoger dan geraamd positief BTW effect. De belangrijkste oorzaak is de gerealiseerde nieuwbouw GGD.	0	65
Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op. De kosten van de gezondheidsmakelaar 2024 worden incidenteel gedekt vanuit (door Nijmegen verlegde) IZA middelen.	0	33
Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op. De kosten van de Nu niet zwanger 2024 worden incidenteel gedekt vanuit (door Nijmegen verlegde) IZA middelen.	0	17
Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op bij de facultatieve taken, daarnaast is een deel van de kosten bijzondere zorg doorbelast naar het budget Wet verplichte GGZ.	0	77
Op het onderdeel uitvoering lokaal gezondheidsbeleid treedt een voordeel op. Hoofdzakelijk betreft dit de GIDS- middelen die resteren.	0	43
Minder doorbelasting van de logopedisten door WDW aan gem Wijchen.	0	22
Taakveld 7.2 Riolering		
De werkelijke opbrengsten uit de rioolrechten zijn geheel conform de raming gerealiseerd.	0	2
Nadeel op doorberekende kosten WDW.	0	-8
Op het taakveld riool is minder uitgegeven dan begroot. Het begrote bedrag dat niet aan vervanging is uitgegeven, is verwerkt als dotatie in de rioolvoorziening. Gedurende 2024 (en 2025) wordt de status van het riool inzichtelijk gemaakt en verwerkt in een beheerssysteem. Aan de hand hiervan worden vanaf 2026 projecten opgestart inzake rioolvervangingen, welke binnen het vastgestelde Beleidsplan Water en Riool (BWR) passen.	0	213
Dotatie voorzieningen riool.	0	-213
Lagere kosten op het gebied van Riool waardoor minder extracomptabele btw kan worden toegerekend, daarnaast minder toegerekende kosten.	0	-38
Taakveld 7.3 Afval		
Vanuit novemberrapportage is een saldo op de begroting afval blijven staan, i.v.m. ten onrechte niet aan voorziening toegevoegde mutaties.	0	90
Op het taakveld afval zijn de inkomsten hoger dan begroot, met name op het gebied van de DIFTAR (variabele opbrengsten) zit een bate van € 140.000.	0	149
Deze extra bate is geheel afgestort in de voorziening tarief egalisatie.	0	-149
Taakveld 7.4 Milieubeheer		
Nadeel op doorberekende kosten WDW	0	-5
In de novemberrapportage is het budget voor bodemonderzoeken met € 8k naar beneden bijgesteld op basis van de destijds bekende gegevens. In december 2024 zijn er echter bodemonderzoeken uitgezet voor de Heumenseweg waardoor het budget uiteindelijk toch weer hoger is uitgekomen.	0	-9
Voor een aantal beleidsterreinen zijn de budgetten niet volledig benut en kunnen deze vrijvallen in de jaarrekening. Het gaat hierbij om milieuvorlichting, milieubeleid € 14k, handhaving milieubeleid € 7k en waterbeleid € 48k.	0	69
De ODRN heeft in 2024 een onderbenutting ten opzichte van de werkplannen. Dit heeft te maken met een achterstand in de controles	0	59

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (mio is nadeel)	Structureel	Incidenteel
en een personeelstekort.		
Voordeel op de ingeschatte kosten voor geluidsonderzoeken.	0	53
Taakveld 7.4 Begraafplaatsen en crematoria		
Overig	0	2
Totaal	0	487
Totaal saldo	487	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
16 RZ 092	Nulmeting routekaart energieneutraal Wijchen 2040
17 1 3419	Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) omgevingsrecht gemeente Wijchen
22 4038	Beleidsplan water en riolering 2023-2027 (Z/21/067634)
18 2 13777	Initiatiefvoorstel K8W VVD WL beleid behalen landelijke afvaldoelstellingen
18 2 15830	Zomerinzameling GFT
18 1047	Strategische Waternota 2019-2028
18 1048	Milieubeleidsplan 2018-2021
19 32035	Concept startnotitie Regionale Energie Strategie (RES)
19 30636	Toekomstbestendig wonen
20 56202	Beleidsplan Wmo, jeugd en gezondheid 2021 - 2024 Wijchen
21 47504	Definitief bod Regionale Energie Strategie 1.0 van Arnhem Nijmegen
22 89926	Stand van zaken en aanpak actieplan inzake Klimaatadaptatie Wijchen
23 1126830	Actieplan Klimaatadaptatie (campagne Een groener Wijchen)

8 Wonen en bouwen

Algemeen

We willen dat iedereen zich in Wijchen thuis voelt en goed woont. Daarom is woningbouw één van de belangrijkste onderwerpen. Zowel in nieuwe wijken als bestaande wijken hebben we volop aandacht voor de kwaliteit van wonen en leven. In het Strategisch Kompas hebben we bepaald dat we willen groeien naar 45.000-50.000 inwoners.

De eerste 10 jaar willen we meer dan 3000 woningen bouwen. We versnellen de woningbouwopgaven met de bouw van Wijchen-West, Huurlingsedam, Kraanvogel, Tussen Kasteel en Wijchens Meer en Hart van Zuid. Ook is er ruimte voor collectieve wooninitiatieven en kleinere plannen. Met name in de kleine kernen zorgt dat ervoor, dat mensen in hun dorp kunnen blijven of komen wonen. Denk hierbij aan bouwen in collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO).

We vinden ook de kwaliteit van wonen en van de leefomgeving belangrijk. We streven naar variatie binnen nieuwbouwwijken en bestaande wijken. Dat betekent een goede mix van het soort woningen, hoe duur deze zijn en voor wie ze bedoeld zijn. Zo blijven wijken veerkrachtig en leefbaar. Bij nieuwe gebiedsontwikkelingen kijken we of de bouwhoogte past bij de omgeving en helpt bij het bouwen van betaalbare woningen. Bij het ontwikkelen van de woningen kijken we naar de woonbehoefte van de mensen waarvoor we bouwen, zoals starters, ouderen en één- en tweepersoonshuishoudens. Dit zijn vooral sociale huurwoningen en betaalbare huur- en koopwoningen, of levensloopgeschikte woningen en seniorenwoningen. We ontwikkelen zoveel mogelijk energieneutraal en stimuleren circulair en natuur inclusief bouwen.

We vinden ook de kwaliteit van wonen en goede voorzieningen in de buurt heel belangrijk. We zorgen ervoor dat de buitenruimten levendig, aantrekkelijk en veilig zijn. Zo zorgen we voor meer mogelijkheden voor ontmoetingen in de buurt. Ouderen en inwoners met een zorgvraag moeten hier kunnen blijven wonen; kleinschalig en zoveel mogelijk als onderdeel van de wijk. Daarbij staan we open voor nieuwe woonconcepten en woonvormen voor pre-mantelzorg.

Speerpunten

Coalitie
akkoord

Algemeen

8-a	We gaan bouwen
8-b	Sterke en prettige dorpen en wijken
8-c	Goede voorzieningen in de buurt
8-d	Investeren in het buitengebied
8-e	Inzetten op flexwoningen

Speerpunten

8-a We gaan bouwen

De komende jaren bouwen we fors meer woningen. Zo snel mogelijk. Daarom geven we nu voorrang aan het realiseren van bestaande plannen.

8-b Sterke en prettige dorpen en wijken

We bouwen niet zomaar. De kwaliteit van onze dorpen en wijken staat voorop. We bewaren het dorpse karakter van Wijchen en de kernen. Dat betekent leefbare buurten met voldoende groen, waarin mensen elkaar ontmoeten en iets voor elkaar over hebben. Onze unieke en mooie dorpsgezichten en karakteristieke panden beschermen en behouden we.

8-c Goede voorzieningen in de buurt

Voor een goede leefbaarheid is het belangrijk dat er voorzieningen in de buurt zijn. Denk aan ruimte voor groen, speelplekken voor onze jeugd en dorpshuizen of wijkcentra om elkaar te ontmoeten.

8-d Investeren in het buitengebied

Ons buitengebied is mooi en dat houden we graag zo. Dat doen we door de ruimte op een verstandige manier te gebruiken, waarbij we het landschap behouden en versterken en versnippering tegengaan.

Wat hebben we ervoor gedaan

Begroet 2024

Verantwoording

8.a We gaan bouwen

Voor de komende periode hebben we al voldoende plannen voor ruim 2000 woningen tot en met 2030. Voor de periode na 2030 verkennen we de opgave en werken we de strategie verder uit. Deze strategie sluit aan op de verstedelijkingsstrategie in de Groene Metropoolregio.

We monitoren de woningbouwopgave en -plannen en werken aan het realiseren van harde plancapaciteit (zachte plannen hard maken). We geven voorrang aan lopende plannen.

Er blijft ruimte voor collectieve wooninitiatieven en kleinere initiatieven, met name in de kleine kernen. In Wijchen West willen we meer proactief zijn in het realiseren van ongeveer 100 woningen in vijf CPO's.

Met instrumenten als zelfbewoningsplicht, koopconstructies, kleine niet-uitbreidbare woningen, zorgen we voor behoud van goedkope en betaalbare huur- en koopwoningen. Dit passen we op projectniveau toe (maatwerk).

We werken aan een integraal beleid om invulling te geven aan de ambities op het vlak van circulariteit in de Woondeal 2.0.

We helpen bij initiatieven voor woningsplitsing en andere mogelijkheden binnen de bestaande woningvoorraad.

In 2024 is een ruimtelijke verkenning voor Wijchen opgesteld waarin onder andere mogelijkheden voor woningbouw na 2030 binnen de gemeente worden onderzocht. De raad is hierover geïnformeerd met een informatienota.

De raad heeft in 2024 22 bestemmingsplannen vastgesteld. Hiermee is harde plancapaciteit gecreëerd voor 101 woningen. Het gaat o.a. om Kerkenweide Bergharen (23), Balgoij-West (37) en Dorpsstraat-Gildestraat Niftrik (5).

De Wijchense bouwopgave voor 2022-2030 is 2.060 woningen. We hebben voldoende plancapaciteit en daarom een planstop ingevoerd om te focussen op versnelde realisatie van kwalitatieve plannen die duurzaam aansluiten op de behoefte.

Er geldt een planstop voor woningbouwinitiatieven. Gemeente Wijchen heeft op dit moment genoeg woningbouwplannen op de plank liggen om regionale afspraken na te komen. Er wordt gewerkt aan een plan van aanpak voor CPO's in Wijchen West.

Afspraken worden per project vastgelegd in overeenkomsten met ontwikkelaars. In 2024 zijn er o.a. in Huurlingsedam fase 4 woningen verkocht met Koopstart en zelfbewoningsplicht.

Er is een handreiking voor circulariteit in de bouw en GWW ontwikkeld. We passen deze handreiking zoveel mogelijk toe en sluiten daarbij aan op de doelstellingen van Circulaire Regio (programma CCB). De vervolgstap is om beleid te ontwikkelen op basis van de handreiking.

In 2024 heeft Talis in 21 woningen het concept woningdelen gerealiseerd. Verder zijn er 4 woningsplitsingen gerealiseerd.

8.b Sterke en prettige dorpen en wijken

We werken aan een fonds om investeringen in de woonopgaven van bestaande wijken en kernen mogelijk te maken.

Bij elk woningbouwplan kijken we welk woningbouwprogramma passend is op de locatie en invulling geeft aan de lokale en gemeente brede woningbehoefte. Daarbij kijken we ook welke bouwhoogte past bij de omgeving (maatwerk).

We geven invulling aan de Woonzorgvisie en staan open voor nieuwe woonconcepten. Pre-mantelzorg woonvormen faciliteren we door middel van de beleidsregels zorg-voor-elkaar-woning.

Het college heeft aan de uitwerking van het woonfonds gewerkt. Naar verwachting kunnen we hierover de raad medio 2025 informeren.

Conform, geen nieuwe ontwikkelingen.

Activiteit loopt. Er wordt gebruik gemaakt van de mogelijkheden die de beleidsregels bieden. Er zijn in 2024 4 zorg-voor-elkaar woningen gerealiseerd

8.c Goede voorzieningen in de buurt

We houden koers op lopende projecten Wijchen-West, Huurlingsedam, Kraanvogel, Tussen Kasteel en Wijchens Meer en Hart van Zuid.

We bevorderen het ontmoeten in nieuwe en bestaande wijken, o.m. door in nieuwe en bestaande wijken en dorpen te gaan voor levendige buitenruimten, die aantrekkelijk en veilig zijn.

In Hart van Zuid werken we op basis van de gebiedsvisie verder aan een toekomstbestendig voorzieningenhart, met voldoende groen en ruimte voor ontmoeting. Daarbij blijven we de inwoners betrekken.

We houden koers. De uitvoering van de laatste fasen van de Huurlingsedam is in volle gang: eind 2024 zijn 225 woningen in de opeleverbare gekomen. Er zijn nog 180 woningen in aanbouw. Het bestemmingsplan voor Wijchen-West is in procedure tegelijk met diverse ontheffingsaanvragen. Voor TKWM is eind 2023 een geactualiseerde grondexploitatie vastgesteld o.b.v. een aangepast programma, dat uitzicht geeft op een positief financieel eindsaldo en bouwrealisatie voor 2030. Woningverkoop start in het voorjaar 2025. In de Kraanvogel komen 64 woningen. De sloop hiervoor is gestart. Voor Hart van Zuid zijn uitgangspunten voor het voorzieningenhart vastgesteld in mei 2024; er komen 45 zorgwoningen en 55 koop en huurwoningen.

We zetten o.a. in op verschillende kansen in Diepvoorde in Hart van Zuid. In Wijchen-West komt een ruime sociaal veilige spoortunnel voor fietsers en voetgangers die noord en zuid verbinden.

Nadat de raad in mei 2024 nadere uitgangspunten voor het voorzieningenhart heeft vastgesteld, is er gewerkt aan de totstandkoming van het masterplan. Dat doen we samen met de betrokken stakeholders waaronder inwoners in een klankbordgroep. De verwachting is dat het plan in het 2e kwartaal 2025 gereed is en de raad hierover vervolgens een besluit kan nemen.

8.d Investeren in het buitengebied

We zijn terughoudend met bouwen in het buitengebied.

Duurzame veehouderij stimuleren wij door duurzaamheidsinitiatieven te faciliteren.

We geven agrariërs ruimte voor nieuwe perspectieven voor de toekomst. We werken aan een gebiedsvisie voor het buitengebied, waarbij we nadrukkelijk oog hebben voor eventuele transformatie.

Vanuit het Regioarrangement 'Meer stad meer landschap' kijken we kritisch naar de balans tussen verstedelijken en landschap.

We beoordelen individuele initiatieven, waarbij we zoveel als mogelijk meedenken. Het opstellen van een gebiedsvisie voor het buitengebied is in voorbereiding, los van wat er in de Omgevingswet is opgenomen.

Met stakeholders in het buitengebied waaronder de agrariërs en de regio onderzoeken we de mogelijkheid om samen de groen-blauwe opgave te realiseren in combinatie met andere functies.

8.e Inzetten op flexwoningen

We zetten in op het verminderen van de druk op de woningmarkt, bijvoorbeeld door het realiseren van flexwonen.

Flexwonen zetten we vooral in i.r.t. noodvoorzieningen voor vluchtelingen.

Wat heeft het gekost?

Het Programma Wonen en bouwen bestaat uit de volgende taakvelden:

8.1 Ruimtelijke ordening; Tot dit taakveld behoren taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening, zoals het bijstellen en actualiseren van bestemmingsplannen en de vergoedingen planschade.

8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen); Tot dit taakveld behoren activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitaties.

8.3 Wonen en bouwen; Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening, waaronder ook de bouwleges.

Taak veld	Financieel overzicht	Geactualiseerde Begroting	Werkelijk	Werkelijk
	(x € 1.000)	2024	2024	2023
Baten				
8.1	Ruimtelijke ordening	203	196	378
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	29	2.568	7.015
8.3	Wonen en bouwen	1.873	1.657	1.475
	Totaal Baten	2.104	4.421	8.867
Lasten				
8.1	Ruimtelijke ordening	1.299	1.315	5.945
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	107	1.791	2.259
8.3	Wonen en bouwen	2.251	2.151	1.913
	Totaal Lasten	3.656	5.257	10.116
Gerealiseerd totaal van baten en lasten		-1.552	-837	-7.529
Mutatie bestemmingsreserves				
8.1	AR: Algemene Reserve	40	40	0
8.1	ER: Actualiseren bestemmingsplannen	40	40	20
8.2	Afs.R: Bouw parkeergarage TKWM	0	0	-1.845
8.2	BR: Risicoreserve grote projecten	0	23	-1.330
8.2	BR: Woonfonds bestaande wijken	0	-500	0
8.3	AR: Algemene Reserve	125	16	0
8.3	BR: Eenmalige middelen	-211	-211	0
	Inzet bestemmingsreserves	-6	-592	-3.156
Gerealiseerd resultaat		-1.558	-1.429	-4.404
<i>Verschil rekening/begroting</i>			129	

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening		
Door de ingestelde planstop zijn er minder leges ontvangen voor kleine particuliere initiatieven.	0	-9
Voor het bestemmingsplan stedelijk Gebied Wijchen is meerwerk uitgevoerd.	0	-15
Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)		
In de begroting 2024 is rekening gehouden met een winstneming van de CPO Wonsick van € 29k. Het project is nog niet helemaal afgerond en winstneming zal plaatsvinden in 2025.	0	-29
Voor Kraanvogelstraat is in de begroting 2024 een voorbereidingskrediet van € 50k aan kosten opgenomen, vervolgens is besloten de kosten over 2023 en 2024 af te dekken ten laste van de risicoreserve grote projecten.	0	50
Voor CPO de Steenuil in Bergharen is op basis van de POC-methode een tussentijdse winst genomen van € 197k.	0	197

Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)	Structureel	Incidenteel
De verliesgevende voorziening voor het project TKWM van € 161k valt vrij omdat de geactualiseerde grondexploitatie een positief eindresultaat aangeeft.	0	161
Taakveld 8.3 Wonen en bouwen		
We hebben nog gaskosten moeten afrekenen tot de sloop van het oude gemeentekantoor.	0	-53
Voor de bouw van een vakantiepark in Alverna was al een omgevingsvergunning aangevraagd. Hiervoor was een bedrag van € 147k geraamd, omdat dit niet doorgaat zijn deze inkomsten weggefallen. Daarnaast zijn er 7 wat grotere en een paar kleine aanvragen doorgeschoven naar 2025, het gaat hierbij om een bedrag van circa € 70k.	0	-217
Op de post bouwvergunningen zijn geen kosten voor communicatie/publicatie geraamd, er is wel een bedrag van € 11k doorbelast.	0	-11
Voor de Omgevingswet zijn op het gebied van projectleiding en ICT minder kosten gemaakt dan geraamd. Ook is een deel van de kosten van inhuur vergunningverlening doorbelast op de meeropbrengst leges. Het restant van het budget is gestort in de reserve éénmalige middelen.	0	53
Overig	0	2
Totaal	0	129
Totaal saldo	129	

Relevante besluiten

Nummer besluit	Beleidsnota
13 RZ 148	Centrumvisie
16 1 1701	Herijking visie Oostflank, westflank, centrum
17 1 1086	Woonvisie "Thuis in Wijchen" 2025
20 052299	Verordening Starterslening gemeente Wijchen 2020
20 046928	Gebiedsvisie Kraanvogel
21 59350	Gebiedsvisie en ontwikkelstrategie Wijchen West
21 063850	Woonzorgvisie Wijchen 2021-2025
22 098659	Woondeal 2.0 regio Arnhem-Nijmegen
13 RZ 148	Centrumvisie
16 1 1701	Herijking visie Oostflank, westflank, centrum
17 1 1086	Woonvisie "Thuis in Wijchen" 2025
20 052299	Verordening Starterslening gemeente Wijchen 2020
20 046928	Gebiedsvisie Kraanvogel

Beleidsindicatoren

Conform BBV-richtlijnen presenteren we hier naast de lokaal vastgestelde beleidsindicatoren, de voor iedere gemeente verplichte beleidsindicatoren.

Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Realisatie 2024	Realisatie 2023
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	6,9	6,9
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	6,7	6,4
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	683	716
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	21	23
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten	10	9
1. Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	7	9
1. Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	1,4	1,3
1. Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,9	2,4
1. Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	0,5	0,7
1. Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	4,5	4
3. Economie	Func tiemenging	%	51	51
3. Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	158	154
4. Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	6,0	3,9
4. Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	20	16
4. Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2,7	2,3
5. Sport, cultuur en recreatie	Niet sporters	%	48	43
6. Sociaal domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	740	732
6. Sociaal domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	1	1
6. Sociaal domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	5	5

Taakveld	Naam Indicator	Eenheid	Realisatie 2024	Realisatie 2023
6. Sociaal domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	75	74
6. Sociaal domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	2	1
6. Sociaal domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	264	170
6. Sociaal domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	34	46
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	14	12
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1	1
6. Sociaal domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,3	0,2
6. Sociaal domein	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	670	698
7. Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	81	100
7. Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	24,9	14,7
8. Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	371	357
8. Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	9,0	8,9
8. Vhrosv	Demografische druk	%	77	76
8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	857	827
8. Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	885	863

Paragrafen

1. Overhead, Algemene Dekkingsmiddelen en overige baten en lasten
2. Lokale heffingen
3. Weerstandsvermogen
4. Onderhoud Kapitaalgoederen
5. Financiering
6. Bedrijfsvoering
7. Verbonden Partijen
8. Grondbeleid

Paragraaf 1: Overhead, Algemene dekkingsmiddelen en overige baten en lasten

Inleiding

In deze paragraaf worden de kosten voor Overhead, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorziene kosten nader toegelicht.

Overzicht Overhead

De kosten overhead hebben betrekking op het deel van het personeel dat zich niet rechtstreeks bezighoudt met de producten, maar dat ondersteunend is in het proces. Denk hierbij aan kosten zoals opleidingen en BHV, huisvesting en ICT.

Tabel 1: Weergave van taakveld Overhead (x € 1.000)

Overhead	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Personeel(s gerelateerd)	130	99	384
ICT	3.170	3.107	2.742
Huisvesting	1.954	1.641	1.704
Bijdrage GR Werkorganisatie Druten-Wijchen*	8.185	8.146	7.151
Totaal Overhead (taakveld 0.4)	13.439	12.994	11.980

*Dit betreft alleen de kosten voor overhead binnen de totale bijdrage aan de WDW.

Overzicht vrij besteedbare dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen betreffen met name de OZB en de uitkeringen uit het Gemeentefonds. Deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel. De (wettelijk) niet vrij besteedbare heffingen evenals de specifieke uitkeringen worden in de programma's, waarvan ze voor een deel de kosten dekken, verantwoord onder de baten.

- 0.5 Treasury

Het taakveld Treasury is in tabel 2 gesplitst in het financieringsresultaat en dividend. Het financieringsresultaat betreft het renteresultaat op aangetrokken en uitgezette leningen, zie paragraaf 6 voor de specificatie.

- 0.61/0.62/064 Lokale heffingen

In paragraaf 3 "Lokale heffingen" wordt nader ingegaan op het algemeen beleid van de lokale heffingen en de belastingcapaciteit van de gemeente Wijchen. De onderstaande lokale heffingen zijn daar opgenomen.

- Onroerend Zaak Belasting (OZB)*,
- Toeristenbelasting*,
- Hondenbelasting,
- Rioolrechten,
- Afvalstoffenheffing / reinigingsrechten,
- Reclamebelasting*
- Precariobelasting*

De met * gemarkeerde belastingen vrij besteedbaar.

- 0.7 Gemeentefonds (algemene uitkering)

De omvang van de inkomsten uit het Gemeentefonds zijn in de realisatie herleid uit de decembercirculaire 2023. Op begrotingsbasis is uitgegaan van de septembercirculaire 2023, aangevuld met het verwachte extra geld in de decembercirculaire voor de uitvoering van de energietoeslag.

- Onvoorzien

Er is, conform wettelijk voorschrift, een bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven. Met het vaststellen van de begroting, bekrachtigt de raad het standpunt, dat tegenvallers

binnen bestaande middelen worden opgevangen. In de vastgestelde financiële verordening 2023 is onder artikel 4.2 opgenomen, dat 'onvoorzien' begroot dient te worden. Dat vullen we in met het begroten van een (beperkt) begrotingsoverschot. Dit bedrag dient als buffer voor onvoorziene kosten.

Tabel 2: Weergave van de dekkingsmiddelen (x € 1.000)

Taak veld	Dekkingsmiddelen	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
0.5	Treasury - Resultaat financieringen	2.160	2.212	1.754
0.5	Treasury - Dividend	20	21	57
0.61	OZB woningen	6.786	6.776	6.417
0.62	OZB niet-woningen	4.120	4.337	3.944
0.64	Belastingen overig	400	402	364
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	84.638	86.084	79.989
	Onvoorzien			0
	Totale algemene dekkingsmiddelen	98.123	99.832	92.525

Overzicht Overige baten en lasten

Binnen het taakveld 0.8 overige baten lasten worden de stelposten en bijzondere baten en lasten verantwoord.

Tabel 3: Weergave van het taakveld 0.8 (x € 1.000)

Taak veld	Dekkingsmiddelen	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
0.8	Overige baten en lasten	0	0	207

In 2024 hebben er geen mutaties binnen het taakveld Overige baten en lasten plaatsgevonden.

Overzicht mutaties met reserves niet op programma's gepresenteerd

De inzet van reserves is specifiek benoemd bij de afzonderlijke programma's. Reserves die niet aan een programma toe te wijzen zijn, worden hier opgenomen.

Tabel 4: Weergave van het taakveld 0.10 (x € 1.000)

Taak veld	Dekkingsmiddelen	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
0.10	Mutaties met reserves	1.906	1.906	1.799

Naast de reserves gepresenteerd in de afzonderlijke programma's, heeft de onttrekking uit het rekeningresultaat 2023 op dit taakveld plaatsgevonden ter afdekking van de budgetoverhevelingen 2023-2024.

Overzicht Vennootschapsbelasting

Tabel 5: Weergave van het taakveld 0.9 (x € 1.000)

Taak veld	Dekkingsmiddelen	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
0.9	Vennootschapsbelasting	-13	-11	-54

Met ingang van 2016 zijn gemeenten vennootschapsbelastingplichtig. Dit betekent dat over winstgevende onderdelen die door de fiscus als onderneming worden gezien, belasting dient te worden betaald. Over de opbrengsten uit hypotheek en reclame hebben we (onder protest) vennootschapsbelasting betaald. Landelijk lopen op deze dossiers nog discussie. Om mogelijke rente te voorkomen als blijkt dat we echt belasting verschuldigd zijn, hebben we de kosten genomen in 2024.

Paragraaf 2: Lokale heffingen

Inleiding

In artikel 8 en artikel 26 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is geregeld dat de paragraaf lokale heffingen een verplicht onderdeel is van de begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf moet volgens artikel 10 van het BBV ten minste de volgende onderdelen bevatten:

De geraamde inkomsten;

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van de tarieven van de heffingen, die ten hoogste kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd;

Een aanduiding van de lokale lastendruk;

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

We beschrijven allereerst de algemene kaders en beleidsuitgangspunten. Vervolgens gaan we in op de heffingen van leges. Daarbij besteden we aandacht aan de kostenopbouw en de kostendekkendheid. Daarnaast geven we aan welke belastingen we in Wijchen heffen. Per belastingsoort schetsen we de kaders en gaan we in op de tariefsopbouw en de grondslag voor de belastingheffing en de totaal begrote en gerealiseerde (netto)opbrengst per belasting. We gaan ook in op ons kwijtscheldingsbeleid. Tot slot van deze paragraaf nemen we voorbeeldaanslagen lokale heffingen op voor een meerpersoonshuishouden zonder honden, om zo een vergelijking te kunnen maken van de tariefontwikkelingen voor de individuele huishoudens.

Algemeen

De bevoegdheid tot het invoeren, wijzigen of afschaffen van een gemeentelijke belasting berust bij de gemeenteraad. Een dergelijk besluit wordt genomen door het vaststellen, wijzigen of intrekken van een daartoe bestemde verordening. Het belastinggebied van een gemeente is begrensd. De Gemeentewet bepaalt limitatief welke belastingen een gemeente mag heffen. Daarnaast kan bij wet aan de gemeente de bevoegdheid worden toegekend om een bepaalde belasting te heffen. Een voorbeeld hiervan vormt de afvalstoffenheffing die zijn wettelijke grondslag vindt in de Wet Milieubeheer. Wijchen werkt samen met de gemeenten Beuningen, Druten, Heumen en Berg- en Dal op het gebied van de uitvoering van de Wet WOZ en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen. Met een centrumgemeente-constructie in de zin van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) zijn de bevoegdheden op het gebied van de uitvoering overgedragen aan de gemeente Beuningen. Het Belastingkantoor Beuningen verricht zijn werkzaamheden onder de naam Munitax.

Welke belastingen en rechten worden in de gemeente Wijchen geheven?

De heffingsambtenaar legt belastingen dwingend op zonder dat daar een aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat.

Rechten worden geheven op basis van artikel 229 van de Gemeentewet en artikel 15:33 van de Wet milieubeheer. Tegenover deze heffingen staat wel een aanwijsbare tegenprestatie. Bovendien mag het totaal van de verwachte inkomsten uit rechten het totaal van de verwachte uitgaven niet overschrijden.

De gemeente Wijchen heft de onderstaande belastingen en rechten:
leges (artikel 229 Gemeentewet);

marktgeden (artikel 229 Gemeentewet);
 onroerende zaakbelastingen (artikel 220 tot en met artikel 220i Gemeentewet);
 toeristenbelasting (artikel 224 Gemeentewet);
 hondenbelasting (artikel 226 Gemeentewet);
 rioolheffing (artikel 228a Gemeentewet);
 reinigingsheffing (artikel 15:33 Wet milieubeheer);
 reclamebelasting (artikel 227 Gemeentewet);
 precariobelasting (artikel 228 Gemeentewet).
 bedrijven investeringszone (Wet op de bedrijveninvesteringszones)

Onroerende zaakbelastingen

De grondslag voor de onroerende zaakbelasting is de WOZ-waarde. De tarieven en opbrengsten voor 2024 zijn:

Tabel 5: ontwikkeling van de tarieven OZB (inclusief correctie n.a.v. waardestijging)

Soort OZB	Tarief 2024 (% van de WOZ- waarde)	Begrote opbrengst 2024 (netto x € 1.000)	Gerealiseerde opbrengst 2024 (netto x € 1.000)
Woning eigenaar	0,0994%	6.786	6.776
Niet-woning eigenaar	0,2551%	2.373	2.498
Niet-woning gebruiker	0,1968%	1.746	1.838
Totaal		10.905	11.112

De basis voor de tariefberekeningen en de opbrengsten OZB van 2024 is het jaar 2023. De opbrengsten OZB worden jaarlijks gecorrigeerd voor de verwachte prijscompensatie. Daarnaast wordt rekening gehouden met een verwachte toename van het aantal woningen als gevolg van nieuwbouw en wordt bij de bepaling van de tarieven rekening gehouden met de waardeontwikkeling van onroerende zaken (WOZ).

Tabel 6: ontwikkeling van de opbrengsten OZB

x € 1.000	index %	2024
Basis		10.324
Nieuwbouw / woningtoename		62
Bijgestelde Basis		10.386
Index 2024	3,00%	310
Bijstelling o.b.v. gegevens Munitax		209
Totaal Begroting 2024 (na wijz)		10.905
Realisatie 2024		11.112
Verschil (hogere opbrengst)		207

Reinigingsheffingen

Reinigingsheffing

We streven ernaar dat onze inwoners hun afval kwalitatief en kwantitatief goed (blijven) scheiden om zoveel mogelijk grondstoffen terug te winnen. Het taakveld afval blijft een dynamisch dossier. Wij hebben nog steeds het motto "de vervuiler betaalt" hoog in het vaandel en willen dit verder verankeren in de toekomst.

De jaarrekening 2024 is uitgevoerd overeenkomstig het bij de begroting 2024 vastgestelde beleid. Het diftar-systeem is in 2024 voortgezet en we hebben de huidige grondslagen van de tarieven in stand gehouden. Dit betekent dat de systematiek van toerekenen van kosten naar vaste en variabele heffing gehandhaafd is, evenals het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid. Daarbij is de voor compensatie in aanmerking komende btw meegerekend in het tarief, e.e.a. conform artikel 229, eerste lid, aanhef en onderdelen a en b, van de Gemeentewet en artikel 15.33 van de Wet milieubeheer. De middelen die gegenereerd zijn uit de reinigingsheffingen zijn derhalve niet vrij aanwendbaar, maar dienen ter dekking van kosten voor afvalinzameling en -verwerking.

Bij diftar bestaat de tariefstelling uit een variabel en een vast gedeelte. De hoogte van het variabele gedeelte wordt bepaald door het aantal aanbiedingen van de container voor restafval (of aantal inworpen in de verzamelcontainer) en de omvang van deze container. Met het vaste tarief worden de algemene kosten van het taakveld afval, de kosten van de overige afvalstromen en de toe te rekenen kosten van andere taakvelden, zoals beschreven in deze paragraaf gedekt.

Het variabele tarief wordt bepaald door de variabele kosten (inzameling en verwerking restafval) te delen door het te verwachten aantal aanbiedingen. Er bestaan hierbij drie mogelijkheden: 240 liter container, 140 liter container en 50 liter zak (ondergrondse verzamelcontainer). Naar verhouding is bij elk van de drie mogelijkheden het tarief gelijk. D.w.z. per aanbieding betaalt iemand met een 240 liter minicontainer ca. 1,7 keer zoveel als iemand met een 140 liter minicontainer (240 liter/140 liter). De aanslagen met betrekking tot de reinigingsheffingen 2024 zijn opgelegd conform de vastgestelde tarieven.

In deze rekening hebben we de werkelijke kosten en opbrengsten vertaald en deze afgezet tegenover de raming. Voor een analyse van de afwijkingen verwijzen we naar programma 7.

Tabel 7: tariefstelling Reinigingsheffingen 2024 i.r.t. 2023

	Minicontainer 240 liter		Minicontainer 140 liter		Afvalzak (50 liter)	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Vast tarief	178	188	178	188	178	188
Variabel tarief	8,33	9,44	4,86	5,51	1,73	1,96
Woonzorgcomplex					83,04	94,08

Tabel 8: Grondslag tariefstelling (x € 1000):

	Begroot 2024*	Realisatie 2024
Taakveld 7.3 Afval: Directe kosten, inclusief (omslag)rente excl. BTW	3.969	4.108
Taakveld 7.3 Afval: Directe inkomsten excl. BTW	-591	-615
Bruto kosten taakveld(en) vóór inzet reserves	3.378	3.493
Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Storting in de egaliseringsreserve	0	0
Netto kosten taakveld(en)	3.378	3.493
Toe te rekenen kosten:		
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: Kwijtschelding afvalstoffenheffing	140	129

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer: Schoonhouden wegen 1/3 deel van de integrale kosten	73	74
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer: Zwerfafval 1/3 deel van de integrale kosten	60	80
Taakveld 0.4 Overhead: Overhead inclusief (omslag-)rente	64	62
Toe te rekenen BTW op de directe kosten en opbrengsten	592	595
Totale kosten	4.307	4.433
Opbrengst heffingen	4.307	4.433
Dekkingspercentage	100%	100%

* Begroot 2024 op basis van de in december 2023 door de gemeenteraad vastgestelde tarieven en opbrengsten voor 2024.

Rioolheffing

Ons uitgangspunt bij het bepalen van het tarief is dat we een solide beleid voeren, waarin inkomsten en uitgaven op een lange termijn in balans zijn en waarin we doelmatig omgaan met de beschikbare middelen.

Voor de rioolheffing geldt als uitgangspunt dat de opbrengst van de rioolheffing 100% van de kosten dekt. De hoogte van de heffing is gebaseerd op de kosten voortvloeiend uit en gerelateerd aan het beleidsplan Water en Riolerings voor de periode 2023 -2027. Daarbij wordt, conform art. 228a derde lid Gemeentewet, in het tarief de voor compensatie in aanmerking komende btw meegerekend.

Onze rioolheffing berekenen we als percentage over de WOZ-waarde. We maken hierbij onderscheid naar eigenaren en gebruikers, alsook naar woningen en niet-woningen.

We hebben de middelen nodig om invulling te kunnen geven aan onze (verbrede)zorgplichten voor afvalwater, hemelwater, grondwater en oppervlakte-water zoals deze in het beleidsplan zijn opgenomen.

Tabel 9: ontwikkeling van de tarieven rioolrecht

Soort Rioolheffing	Tarief 2024 (% van de WOZ-waarde)
Woning eigenaar	0,0347%
Woning gebruiker	0,0165%
Niet-woning eigenaar	0,0930%
Niet-woning gebruiker	0,0417%

Onder de eigenaarsheffingen valt het zogenaamde rioolaansluitrecht, waarmee de kosten van de initiële aanleg, vervanging en groot onderhoud worden afgedekt. Met de gebruikersheffingen dekken we het riolafvoerrecht waarmee de overige kosten gerelateerd aan ons rioleringsstelsel worden afgedekt. Gemengde kosten worden naar rato toegerekend.

Tabel 10: Grondslag tariefstelling x € 1000:

	Begroot 2024 (primitief)	Realisatie 2024
Taakveld 7.2 Riolering: Directe kosten, inclusief (omslag)rente en storting in voorzieningen en excl. BTW	3.773	4.078
Taakveld 7.2 Riolering: Directe inkomsten excl. BTW	-12	-115
Netto kosten taakveld(en)	3.761	3.963
Toe te rekenen kosten:		
Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer: 1/3 deel kosten van schoonhouden wegen	73	74
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: Kwijtschelding rioolheffing	40	26
Taakveld 0.4: Kosten van overhead	154	150
Toe te rekenen BTW op de directe kosten en opbrengsten	560	522
Totale kosten	4.588	4.735
Opbrengst heffingen	4.588	4.719
Saldo van opbrengst heffingen minus kosten	0	-16

Hondenbelasting

De opbrengsten uit het heffen van hondenbelasting worden als een algemeen dekkingsmiddel gezien en mogen dus vrijelijk worden besteed. In de gemeente Wijchen worden, net als in vrijwel alle gemeenten, deze belastingopbrengsten ingezet ter voorkoming van hondenoverlast. De hondenbelasting in Wijchen is kostendekkend. De tarieven voor 2024 zijn als volgt:

Tabel 11: ontwikkeling van de tarieven hondenbelasting

Aantal honden	2024
Eerste hond	€ 88,80
Tweede en volgende hond	€ 163,20
Kennel	€ 383,50

Hoewel de hoogte van de hondenbelasting in Wijchen niet wettelijk beperkt is door de gemaakte kosten, kiest Wijchen wel voor deze systematiek. Voor de bepaling van de hoogte van de hondenbelasting is de toerekening in tabel 12 toegelicht. De kosten die ten grondslag liggen aan de heffing zijn als volgt opgebouwd:

Tabel 12: Grondslag tariefstelling x € 1000:

	Primitieve begroting 2024	Realisatie 2024
Taakveld 5.7 Openbaar groen en recreatie: Directe kosten Hup, inclusief (omslag)rente excl. BTW	229	251
Taakveld 0.64 Belastingen overig: Directe kosten, inclusief (omslag)rente excl. BTW	74	70
Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Afdekking vanuit reserves	0	0
Netto kosten taakveld(en)	303	321

Toe te rekenen kosten:		
Taakveld 0.4 Overhead: Overhead inclusief (omslag-)rente	64	62
Toe te rekenen BTW op de kosten	24	25
Totale kosten	391	408
Opbrengst heffingen	391	389
Dekkingspercentage	100%	95%

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting is een algemeen dekkingsmiddel. Heffing van de toeristenbelasting geschiedt op basis van aangifte. Conform de vastgestelde beslisnota in oktober 2021 en de definitieve besluitvorming hierover bij de behandeling van de begroting 2024, zijn de tarieven voor toeristenbelasting extra verhoogd naar respectievelijk € 2,00 per overnachting en € 1,00 per overnachting op een vaste standplaats. Daarnaast is besloten om met ingang van 2024 het tarief voor overnachtingen bij festivals gelijk te stellen aan het standaard tarief van € 2,00. Dit omdat dit meer wordt gezien in het segment van hotels qua verblijfsduur en prijs dan dat van een camping.

We verlenen een vrijstelling voor overnachtingen van scouts die op een scoutingterrein overnachten. Op grond van het bovenstaande zijn de navolgende tarieven voor 2024 vastgesteld en geheven.

Tabel 13: tarieven toeristenbelasting

	2024
Tarief per overnachting (Hotel, B&B, vakantiehuisje e.d.)	€ 2,00
Tarief per overnachting op vaste standplaats	€ 1,00
Tarief per overnachting bij festivals	€ 2,00

Reclamebelasting

De reclamebelasting is een algemeen dekkingsmiddel. Een gebruiker van een pand, binnen een door de Raad vastgesteld gebied, is deze belasting verschuldigd als hij een reclame-uiting op zijn pand voert. In 2024 is reclamebelasting geheven voor een drietal zones. Dit zijn: Wijchen Centrum, Bedrijventerrein Wijchen-Oost en Bedrijventerrein Bijsterhuizen. Het tarief voor Wijchen Centrum is een percentage van de WOZ-waarde van het pand. Voor de overige zones is ook de WOZ-waarde van het pand als grondslag gekozen, maar zijn de tarieven gestaffeld. De navolgende tarieven voor 2024 zijn in overleg met de 3 stichtingen bepaald en door de gemeenteraad vastgesteld bij de belastingverordeningen in december 2023.

Tabel 14: tarieven reclamebelasting Wijchen Centrum

	2024
Minimum bedrag per WOZ-object	336,00
Drempelbedrag WOZ-waarde	136.000
Tarief per € 1.000 WOZ-waarde boven drempelbedrag	2,47
Maximumbedrag per WOZ-object	978,00

Tabel 15: tarieven Bedrijventerrein Bijsterhuizen

WOZ-waarde van:	Tot	2024
€ 0,00	€ 115.000	105
€ 115.001	€ 287.000	210
€ 287.001	€ 573.000	335
€ 573.001	€ 1.146.000	755
€ 1.146.001	€ 2.293.000	1.045
€ 2.293.001	€ 3.438.000	1.255
€ 3.438.001	€ 4.585.000	1.675
€ 4.585.001	€ 5.729.000	2.090
€ 5.729.001	€ 11.462.000	2.925
Meer dan € 11.462.000	-----	3.345

Tabel 16: ontwikkeling tarieven bedrijventerrein Wijchen-Oost

WOZ-waarde van:	Tot	2024
€ 0,00	€ 110.000	135
€ 110.001	€ 220.000	190
€ 220.001	€ 328.000	275
€ 328.001	€ 547.000	435
€ 547.001	€ 821.000	600
€ 821.001	€ 1.093.000	765
€ 1.093.001	€ 1.640.000	985
€ 1.640.001	€ 2.188.000	1.310
€ 2.188.001	€ 3.281.000	1.640
Meer dan € 3.281.000	-----	2.035

Marktgelden

De tarieven voor 2024 zijn vastgesteld en berekend op basis van de tarieven 2023 en die verhoogd met een prijsindex van 3,0%. Dit is hetzelfde percentage dat ook in de begrote kostenontwikkeling is toegepast. Daarbij is ook rekening gehouden met de mate van kostendeckendheid van de marktgelden. Op basis van het bovenstaande zijn de navolgende tarieven voor 2024 vastgesteld en toegepast.

Tabel 17: marktgelden

Marktgelden	2024
Vaste standplaatsen per strekkende meter per kwartaal	€ 23,95
Vermeerdering luifel bij standplaats	€ 2,40
Vermeerdering auto/cabine	€ 10,85
Vermeerdering per marktdag voor promotiedoeleinden	€ 4,15
Dag- en standwerkersplaatsen per marktdag	€ 13,85
Elektriciteit per marktdag per aansluiting dag- en standwerkersplaats	€ 4,15

Precariobelasting

De precariobelasting wordt geheven van degene die, al dan niet met vergunning of na een melding, het voorwerp of de voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond heeft of diens opvolger, dan wel van degene ten behoeve van wie dat voorwerp of die voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond aanwezig zijn. De tarieven voor 2024 zijn, conform raadsbesluit, ten opzichte van 2023 verhoogd met een prijsindex van 3,00%. Dit is hetzelfde percentage als ook bij de geraamde kosten is meegenomen.

Bedrijven Investerings Zone (BIZ)

Met ingang van 2021 heft de gemeente een belasting van een selectie van de gebruikers en/of eigenaren van de niet-woningen gelegen in de BI-zone (bijdrageplichtigen). De opbrengst gaat naar de Vereniging van Pandeigenaren Wijchen Centrum en is bestemd om deze vereniging meer financiële slagkracht te geven om te investeren in een aantrekkelijk centrum voor Wijchen. De verordening die ten grondslag ligt aan de heffing geldt voor 5 jaar en loopt vanaf 1 januari 2021 tot en met 31 december 2025. Het tarief ligt ook voor 5 jaar vast en bedraagt 0,19% van de WOZ waarde, met een minimum van € 270 en een maximum van € 540.

Leges

In onderstaande tabel geven we per hoofdstuk van de legestabel de begrote kosten en opbrengsten weer. Hieruit blijkt dat er per titel geen overdekking bestaat op de leges. De personeelskosten maken onderdeel uit van de directe kosten en zijn op basis van ureninzet toegerekend aan de verschillende hoofdstukken. In het overzicht zijn naast de directe kosten op de verschillende onderdelen, de overheadkosten toegerekend op basis van een vaste opslag per fte. We streven naar 100% kostendekkend, maar zijn hierin beperkt door de gemaximeerde legestarieven vanuit het Rijk. Zie in de volgende tabel de mate van kostendekkendheid.

Tabel 19: Legestabel 2024

Paragraaf	Omschrijving	Directe kosten	Overhead kosten	Kosten totaal	Totaal opbrengsten	Kosten-dekking
Paragraaf 1.1	Burgerlijke stand totaal	€ 37.822	€ 12.481	€ 50.303	€ 51.800	103%
Paragraaf 1.2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart totaal	€ 390.505	€ 106.146	€ 496.651	€ 373.506	75%
Paragraaf 1.3	Rijbewijzen totaal	€ 124.108	€ 49.636	€ 173.744	€ 183.517	106%
Paragraaf 1.4	Verstrekkings in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens totaal	€ 17.739	€ 9.960	€ 27.699	€ 470	2%
Paragraaf 1.5	Bestuursstukken totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 1.6	Vastgoedinformatie totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 1.7	Overige publiekszaken totaal	€ 8.501	€ 5.300	€ 13.800	€ 22.200	161%
Paragraaf 1.8	Gemeentearchief totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 1.9	Bijzondere wetten totaal	€ 36.951	€ 2.479	€ 39.430	€ 38.111	97%
Paragraaf 1.10	Diversen totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.1	Algemene bepalingen totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.2	Voorfase totaal	€ 59.743	€ 37.247	€ 96.991	€ 70.476	73%
Paragraaf 2.3	Activiteiten met betrekking tot bouwwerken totaal	€ 931.550	€ 560.154	€ 1.491.704	€ 1.059.871	71%
Paragraaf 2.4	Activiteiten met betrekking tot cultureel erfgoed en werelderfgoed totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.5	Milieubelastende activiteiten totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.6	Lozingsactiviteiten totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.7	Aanlegactiviteiten	€ 17.096	€ 10.659	€ 27.755	€ 22.258	80%

	totaal					
Paragraaf 2.8	Overige activiteiten totaal	€ 7.525	€ 4.692	€ 12.217	€ 9.250	76%
Paragraaf 2.9	Maatwerkvoorschriften totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.10	Gelijkwaardigheid totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.11	Overige tarieven totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.12	Modaliteiten totaal	€ 59.656	€ 2.414	€ 62.070	€ 4.568	7%
Paragraaf 2.13	Vermindering totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 2.14	Teruggaaf totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 3.1	Horeca totaal	€ 3.328	€ 2.075	€ 5.404	€ 5.270	98%
Paragraaf 3.2	Seksbedrijven totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 3.3	Winkeltijdenwet totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 3.4	Organiseren evenement of markt totaal	€ 5.455	€ 3.401	€ 8.856	€ 8.637	98%
Paragraaf 3.5	Standplaatsen totaal	€ 2.219	€ 1.383	€ 3.602	€ 3.513	98%
Paragraaf 3.6	Huisvestingswet 2014 totaal	€ -	€ -	€ -	€ -	NVT
Paragraaf 3.7	In dit hoofdstuk niet benoemd besluit totaal	€ 5.962	€ 865	€ 6.826	€ 6.196	91%
Totaal		€ 1.708.161	€ 808.891	€ 2.517.052	€ 1.859.643	74%

Recapitulatie 1, 2 en 3					
Totaal		Directe kosten	Overhead	Baten	Kostendekking
Kostendekking Hoofdstuk 1	€ 615.627	€ 186.001	€ 669.604	84%	
Kostendekking Hoofdstuk 2	€ 1.075.570	€ 615.166	€ 1.166.423	69%	
Kostendekking Hoofdstuk 3	€ 16.964	€ 7.724	€ 23.616	96%	
Kostendekking totaal	€ 1.708.161	€ 808.891	€ 1.859.643	74%	

Omgevingswet

De bovenstaande legestabel 2024 heeft betrekking op de situatie met invoering van de Omgevingswet. Op dit moment (half september 2023) is bekend geworden dat de Wet kwaliteitsborging bouw deels wordt uitgesteld. De wet wordt in tweeën geknipt. Vanaf 1 januari 2024 treedt het deel 'nieuwbouw' in werking en per 1 juli het deel 'verbouw'.

Overzicht van de geraamde inkomsten.

In de onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde inkomsten uit de gemeentelijke heffingen.

Tabel 19: Overzicht geraamde netto-inkomsten (x € 1.000)

	Begroot 2024*	Realisatie 2024	Saldo
Onroerende zaakbelastingen	10.906	11.113	207
Toeristenbelasting	214	206	-8
Hondenbelasting	384	389	5
Rioolheffing	4.715	4.717	2
Leges bouwvergunningen	1.853	1.636	-216
Marktgelden	20	24	4
Reinigingsheffing	4.284	4.432	148
Precariobelasting	48	45	-3
Reclamebelasting	401	422	21
Bedrijven-investeringszone/BIZ	82	82	-1
Totale opbrengst	22.904	23.065	159

* Begroot 2024 is raming 2024 na wijziging.

Woonlastenvergelijking

Tabel 20: Vergelijking met een aantal omliggende gemeenten (2024)

	Wijchen	Beuningen	Druten	Heumen	Nijmegen	Nederland
Gemeentelijke woonlasten						
Eenpersoonshuishouden 2024	€ 857	€ 943	€ 854	€ 895	€ 1.099	Nb.
Meerpersoonshuishouden 2024	€ 885	€ 952	€ 922	€ 964	€ 1.115	€ 994
Rangnummer Meerpersoonshuishouden (nr. 1 heeft de laagste lasten)	62	131	91	149	282	

Bron: COELO atlas van de lokale lasten 2024

De bruto woonlasten voor meerpersoonshuishoudens liggen landelijk gemiddeld op € 994 in 2024.

Van alle gemeenten in Nederland staat Wijchen in 2024 op plaats 62 voor wat betreft de gemiddelde woonlasten per meerpersoonshuishouden (nummer 1 is de goedkoopste). Dat was in 2023 dertien plaatsen hoger, zijnde plaats 75. Bij de berekening van de lokale lastendruk is rekening gehouden met de OZB, de rioolrechten en de afvalstoffenheffing over 2024.

Kwijtscheldingsbeleid

De kwijtschelding van gemeentelijke belastingen heeft, in het kader van het armoedebesluit, de afgelopen jaren ruim aandacht gekregen. Sinds 1 januari 1995 is het gemeenten en waterschappen toegestaan om een ruimer kwijtscheldingsbeleid te voeren dan in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 is geregeld. Waar de rijksregeling uitgaat van een percentage van 90% van de bestaanskosten mogen gemeenten dit met ingang van 1 januari 1996 vaststellen op maximaal 95% en met ingang van 1 januari 1997 op maximaal 100%. De gemeente Wijchen hanteert deze maximale bijstandsnorm

sinds 1998. In de gemeente Wijchen wordt in voorkomende gevallen alleen kwijtschelding verleend van aanslagen afvalstoffenheffing (vastrecht) en de gebruikersheffing rioolrechten.

Steeds meer gemeenten maken gebruik van het Inlichtingenbureau om vast te stellen welke burgers in aanmerking komen voor kwijtschelding van gemeentebelastingen. Met de geautomatiseerde kwijtscheldingstoets ondersteunt het Inlichtingenbureau gemeenten en waterschappen bij het toetsen van zowel een eerste aanvraag voor kwijtschelding als bij 'ambtshalve verlenging' van kwijtschelding. Dit gebeurt aan de hand van een door gemeenten en waterschappen opgestelde beslisboom, met instemming van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Unie van Waterschappen (Unie). In 2011 is aan alle kwijtscheldingsgerechtigden binnen de deelnemende gemeente voor het belastingjaar 2011 een brief verstuurd. Hierin zijn zij verzocht toestemming te geven aan de gemeenschappelijke regeling om vanaf 2012 het recht op kwijtschelding automatisch te toetsen via het inlichtingenbureau.

Met deze toets is eenvoudig vast te stellen of iemands inkomen en vermogen is veranderd ten opzichte van het voorgaande jaar. De burger hoeft dan dus niet zelf opnieuw kwijtschelding aan te vragen. Naast de vervolgaanvragen mogen sinds 2016 ook initiële aanvragen voor de toets worden aangeleverd. Dat bespaart de uitvoeringsinstantie én de aanvrager nog meer administratieve lasten.

Tevens bevatten de rapportages van het inlichtingenbureau sinds dit jaar extra detailinformatie wanneer er een belemmering voor kwijtschelding wordt gevonden. De burger hoeft hierdoor minder informatie aan te leveren, waardoor de dienstverlening verbetert.

Paragraaf 3: Weerstandsvermogen

Inleiding

In deze paragraaf besteden we aandacht aan het weerstandsvermogen van de gemeente Wijchen in relatie tot de risico's die zij loopt. De risico's kunnen specifiek benoemd zijn, maar ook algemeen van aard zijn.

Een financieel weerstandsvermogen is de buffer die ingezet kan worden als zich financiële tegenvallers voordoen. Het weerstandsvermogen relateren we daarom de risico's die niet anderszins zijn ondervangen. Het minimaal gewenste weerstandsvermogen is mede afhankelijk van de grootte van de gemeente, de te onderkennen financiële risico's en het reserve- en voorzieningenbeleid.

We geven als eerste een samenvatting van ons weerstandsvermogen in relatie tot onze risico's. Hiertoe is het van belang de risico's van de gemeente Wijchen te onderkennen en deze (financieel) te wegen. Dit zetten we af tegen de omvang en ontwikkeling van de algemene reserves. Omdat de opbouw van de algemene reserve sterk samenhangt met ons meerjarenperspectief, is dit ook een onderwerp waar we in deze paragraaf aandacht aan besteden. Daarnaast besteden we aandacht aan de elementen die zijn betrokken in ons oordeel.

Samenvatting en conclusie

De in deze paragraaf beschreven risico's leiden tot een totaal maximaal financieel risico van € 99 miljoen, waarbij we, op basis van risico-inschatting komen tot een af te dekken risicobedrag van € 8,5 miljoen, boven op de minimumomvang van € 2,0 miljoen.

De financiële impact van de beschreven risico's ten opzichte van de laatste update, de Begroting 2025, is vergelijkbaar. Gezien de beschreven risico's en de nog steeds stagnerende opleving van de economie blijft een substantieel weerstandsvermogen noodzakelijk.

De huidige stand van de Algemene Reserve voorziet ruim in de afdekking van het huidige risicoprofiel.

Reservepositie

De reservepositie is de belangrijkste buffer voor het opvangen van risico's die niet op andere wijzen zijn afgedekt, bijvoorbeeld door het afsluiten van een verzekering.

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de reserves per einde boekjaar volgens de door de gemeenteraad vastgestelde jaarrekeningen en/of begrotingen.

Tabel 23: Bedragen x € 1.000

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Algemene reserve inclusief Bouwgrondexploitatie	20.930	25.441	21.921
Bestemmingsreserves	38.952	48.285	47.325

De algemene reserve is bedoeld voor het financieel afdekken van de risico's. Daartoe stelt de raad de ondergrens van de algemene reserve vast. Een eventueel surplus kan worden ingezet voor het realiseren van grote projecten.

De bestemmingsreserves zijn afgezonderde bedragen voor specifieke doelen. Een aantal reserves is bedoeld ter afdekking van structurele lasten. Een aantal is voor incidentele projecten. Zolang er voor deze projecten nog geen onomkeerbare besluiten zijn genomen, kan de raad deze reserves in principe nog anders in te zetten. Hij dient zich daarbij wel te realiseren dat daarmee ook het betreffende project (geheel of gedeeltelijk) niet meer kan worden gerealiseerd.

In bijlage 1 hebben vindt u de matrix terug, met de berekening van het totaal van risico's dat leidt tot de gewenste ondergrens van de algemene reserve op basis van het risicoprofiel. In het hoofdstuk risicomanagement vindt u de inhoudelijke toelichting terug op de verschillende risico's. Uit onderstaande tabel valt op te maken dat de algemene reserve ruimschoots voldoende is om de risico's op te kunnen vangen.

Tabel 24: Bedragen x € 1.000

	Begroting 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Algemene reserve inclusief Bouwgrondexploitatie	20.930	25.441	21.921
Ondergrens risicoprofiel	6.755	10.465	10.687
Weerstandratio	3,1	2,4	2,1

Kengetallen

Conform voorschriften van de BBV worden onderstaande kengetallen opgenomen in deze paragraaf. De kengetallen geven een beeld van de financiële positie van de gemeente Wijchen.

Tabel 25: Kengetallen gemeente Wijchen

Kengetallen:	Begroot 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
netto schuldquote	13%	-12%	-9%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	2%	-23%	-20%
solvabiliteitsratio	55%	56%	54%
structurele exploitatieruimte	2%	5,4%	6,0%
grondexploitatie	0%	-1%	0%
belastingcapaciteit	95%	97%	96%

In bovenstaande tabel is de categorisering aangehouden, waarbij de arcering van groen als zijnde het minst risicovol, via oranje, tot rood wat de meest risicovolle situatie aanduidt.

Over het algemeen duiden de kengetallen erop dat de gemeente Wijchen financieel gezond is.

Door het feit dat de belastingdruk in Wijchen 2024 volgens de richtlijnen BBV wordt vergeleken met het gemiddeld van Nederland, scoort de gemeente Wijchen op belastingcapaciteit "oranje", wat niet direct zorgwekkend is. Daarmee wordt aangegeven dat Wijchen op 97% van het Nederlandse gemiddelde zit qua gemiddelde belastingdruk. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten op de exploitatie. Alles onder de 90% wordt als 'minst risicovol' gezien. Daar zit Wijchen ruimschoots onder.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar verplichtingen te voldoen. Wijchen zit net boven de grens van minst risicovol (50%). Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie is ten opzichte van de totale baten. Onder de 20% wordt gezien als 'minst risicovol', daar ligt het percentage Wijchen ruimschoots onder.

De structurele exploitatieruimte ligt met het positieve resultaat in 2024 boven de 0%. Vanwege de kortingen in het gemeentefonds staat dit kengetal vanaf 2026 onder druk.

Risicomanagement

Het risicomanagement in Wijchen onderkent diverse risico categorieën. Naast de financiële risico's zijn dit bijvoorbeeld ook risico's met betrekking tot de continuïteit van dienstverlening en bedrijfsvoering, juridische risico's, politiek-bestuurlijke risico's en omgevingsrisico's. Dit kunnen interne en externe risico's zijn. Niet op elk risico hebben we als gemeente Wijchen evenveel invloed. In de programmabegroting ligt de focus op de risico's die we in financiële zin lopen.

In deze begroting zijn de benoemde risico's financieel vertaald en gewogen. Op basis van die weging is het bedrag bepaald dat als ondergrens van de algemene reserve moet gelden. Deze ondergrens wordt bij de vaststelling van een begroting en een jaarrekening opnieuw ter besluitvorming voorgelegd. De risicomatrix is als bijlage opgenomen. De specifiek benoemde risico's zijn hieronder benoemd. Een financiële samenvatting van de risico's is opgenomen in de risicomatrix in bijlage 1.

- **3.1.1 MGR Regio Rijk van Nijmegen**

De risico's zijn in een bijlage bij de begroting van de MGR beschreven. De beschreven risico's hebben betrekking op: 1. wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's; 2. maatschappelijke risico's; 3. middelen, organisatie, medewerkers en efficiency. Voor de verdeling van het risico's naar gemeenten, wordt het aantal inwoners gehanteerd.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	737.000	548.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	1	1

- **3.1.2 De Meerval BV**

Contractueel is vastgelegd dat de gemeente Wijchen de exploitatietekorten draagt. Deze zijn door allerlei fluctuaties moeilijk te begroten. Daarmee is er feitelijk sprake van een opheffing van de exploitatietekorten.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	21.000	21.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,2	0,2

- **3.1.3 GGD**

De GGD heeft een algemene reserve om haar eigen risico's te ondervangen. Voor het gedeelte van de risico's die de algemene reserve van de GGD overstijgen, nemen wij ons aandeel in onze risicoparagraaf op. Het bedrag is gebaseerd op inwoneraantal en op deze manier als gewogen risico één op één overgenomen vanuit de GGD begroting. Daarom is hier de wegingsfactor 1 toegekend.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	116.218	186.566
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	1	1

- **3.1.4 Werkorganisatie Druten Wijchen**

In de jaarrekening van de WDW is de benodigde weerstandscapaciteit becijferd op € 1.323k. Conform verdeelsleutel nemen we hiervan 67,9% op als risico voor Wijchen, omdat de WDW geen eigen vermogen heeft om risico's op te kunnen vangen. De grootste risico's komen voort uit ziekteverzuim, AVG, en het feit dat de CAO af is gelopen en nog niet is vernieuwd.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	1.260.000	1.323.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,10	0.68

Gemeentebegroting

Deze posten zijn opgenomen in de reguliere begroting. Met hieronder beschreven risico's is geen rekening gehouden in de bedragen die in de reguliere begroting zijn opgenomen.

- **3.2.1 Bouwgrondexploitatie, MIO-projecten en gronden niet in exploitatie**

Bij het opstellen van de MPG 2024 (Meerjaren Perspectief Grondexploitaties) is een nieuwe risicoanalyse gemaakt. Voor een inhoudelijke toelichting hierop verwijzen we naar de vertrouwelijke nota MPG.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	17.500.000	24.345.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,34	0,19

- **3.2.2 Bouwgrondexploitaties in voorbereiding**

Onderstaande bouwgrondexploitaties zijn in voorbereiding. De kosten van deze voorbereidingskredieten worden meegenomen bij het vaststellen van een bouwgrondexploitatie. We nemen hier het risico op dat deze kosten niet verhaald kunnen worden binnen een positieve grondexploitatie, of dat de voorbereiding niet leidt tot het openen van een grondexploitatie in z'n geheel.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Hart van Zuid	940.000	940.000
Bijsterhuizen	300.000	300.000
Graafseweg 615-617	60.000	60.000
CPO Hoogbroek Alverna	30.000	30.000
Onderzoek woningbouw Batenburg (tennisvelden)	50.000	35.000
CPO Niftrik	50.000	50.000
Gebiedsontwikkeling Havenweg – Leemweg	0	160.000
Financieel risico:	1.855.000	1.590.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,25	0,25

- **3.2.3 Bouwleges**

We gaan in de begroting uit van ontvangsten in het kader van bouwleges. Structureel ramen we hiervoor ruim € 1 miljoen aan opbrengsten. We nemen hier een risico op, voor geval dat de begrote bedragen, bijvoorbeeld door uitstel van grote projecten, niet in z'n geheel ontvangen worden.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	200.000	200.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,5	0,5

- **3.2.3 Gemeentelijk vastgoed algemeen**

De gemeente beheert circa 68.000 m² gemeentelijk vastgoed. Dit vastgoed bestaat uit diverse elementen, zoals gebouwen voor sociaal culturele activiteiten, commercieel vastgoed en dienstgebouwen. Het risico op onvoorziene gebreken aan ons vastgoed schatten we in op € 200k. Een inspectierapport heeft aangetoond dat bij het kasteel de situatie stabiel is. Het risico bestond met name voor de poort (2013) en de toren (2016). Voor beide geldt dat gezien de vervolgmetingen, verdere monitoring noodzakelijk is alvorens over te gaan tot voorstellen.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico gemeentelijk vastgoed:	200.000	200.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,5	0,5
Financieel risico kasteelpoort:	50.000	50.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

- **3.2.4 Algemene Uitkering**

De uitkering uit het gemeentefonds wordt op basis van de circulaire doorerekend. Het beeld van de verwachte uitkering kan sterk fluctueren. We houden rekening met een mogelijke onderuitputting op de rijksbegroting, wat direct gevolg heeft op de hoogte van de algemene uitkering voor gemeenten. Dit risico nemen we hier op.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	250.000	250.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,5	0,5

- **3.2.5 Sociaal domein Jeugd / WMO**

De Jeugd / WMO bevatten voor een groot deel opneinde-regelingen, waarbij de gemeente verplicht is zorg te leveren. Het risico blijft bestaan dat de zorgvraag hoger blijkt dan aangenomen in de begroting. We schatten het risico in op 5% van de omvang. Omdat we de egalisatiereserves dit jaar aanvullen, kunnen we het risico deels opvangen. Daarmee verlagen we het risico door middel van de wegingsfactor.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	1.450.000	1.450.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,25	0,1

Claims van derden

Dit betreft nog niet afgeronde claims van derden. Hierbij is een inschatting gemaakt van de uitkomsten van de individuele claims.

- 3.3.1 Overige juridische procedures**

Overige juridische procedures; zoals (bouw-) leges, belastingzaken- en aansprakelijkstellingen. Voor de verzekerde aansprakelijkheidsstellingen is financiële dekking in onze begroting. Voor overige aansprakelijkheidsstellingen en andere bezwaar- en beroepszaken is het risico bepaald op basis van individuele beoordeling van de posten. Om reden van vertrouwelijkheid en om onze positie in de procedures te beschermen, nemen wij hier alleen de totaaluitkomst op.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	1.339.500	2.472.535
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

- 3.3.2 Fiscaliteit**

Binnen de gemeente hebben we aandacht voor de fiscale beheersing, waarbij we binnen de belastingwetgeving opereren en bij grote opgaven fiscaal advies inwinnen en afstemming zoeken met de belastingdienst. In brede zin is de gemeente aansprakelijk voor fouten in loonbelastingopgaves, Btw aangiften, opgave Btw compensatiefonds, de VpB en de WKR.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	1.000.000	1.000.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

Milieu

Hieronder zijn de onderwerpen opgenomen, waarop de gemeente aansprakelijk gesteld kan worden of verplicht kan worden maatregelen te treffen, maar waarbij op dit moment nog geen concrete aansprakelijkstellingen zijn ontvangen.

- 3.4.1 Claims van derden waarbij de gemeente op grond van haar handelen aansprakelijk wordt gesteld (stortlocaties en verontreinigingen)**

Risico's ten aanzien van milieuaspecten in het kader van bodemverontreiniging. In Wijchen zijn nog een aantal voormalige stortlocaties aanwezig. De bekendste hiervan is de locatie aan de Heumenseweg 80 (voormalig stort Alverna). Voor de overige (stort)locaties zijn de risico's in het geheel niet gedekt, maar zijn de risico's niet bijzonder groot. Daarnaast komen er elk jaar wel enkele verontreinigingen aan het licht waarvan geen veroorzaker bekend is. De gemeente kan (indien deze verontreiniging op openbaar terrein wordt aangetroffen) hiervoor verantwoordelijk worden gesteld.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	200.000	200.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

- 3.4.2 Bestaande en nieuwe risico's i.h.k. van het Besluit Luchtkwaliteit en Externe Veiligheid.**

Woningen die liggen of komen te liggen in de overschrijding van de normen voor luchtkwaliteit, of gelegen zijn in risicocirkels van bedrijven vallend onder het Besluit Externe Veiligheid, kennen mogelijk een lagere waarde voor de OZB. Voorts kan deze

wetgeving voor vertraging/afstel van bouwprojecten zorgen. Dit leidt dan tot lagere OZB-opbrengsten. Dit risico achten wij ongewijzigd.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	300.000	300.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

- **3.4.3 Aanpak saneringswoningen**

Vanaf 2012 is het Rijk verantwoordelijk voor het saneren van woningen die te veel geluidsoverlast ondervinden van spoor en de autosnelwegen A50 en A73. Zij zijn daarmee verantwoordelijk voor het plaatsen van schermen of het treffen van geluidwerende voorzieningen aan deze woningen. Vanaf 1 januari 2024 is de Wet geluidhinder vervallen en wordt de sanering van woningen geregeld via de Omgevingswet. En komen alleen woningen langs een gemeentelijke weg met een geluidbelasting hebben boven de grenswaarde van 70 dB voor subsidie van het rijk in aanmerking. Voor woningen met een geluidbelasting van 66 dB tot en met 70 dB bestaat de mogelijkheid tot cofinanciering. Om hoeveel woningen het in de gemeente Wijchen gaat is nu nog niet bekend, hiervoor is nog nader onderzoek nodig.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	100.000	100.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

- **3.4.4 Milieu bodemverontreiniging**

Hoewel het grootste deel van de Wijchense bodem in kaart is gebracht, blijft er altijd een risico aanwezig dat ergens bodemverontreiniging wordt aangetroffen die niet was voorzien.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	100.000	100.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

Uitgeleende gelden en garantstellingen

De hier opgenomen onderwerpen houden verband met het niet kunnen aflossen van leningen, waarbij Wijchen het risico draagt.

- **3.5.1 Verstrekte hypotheek aan ambtenaren**

Als onderdeel van het pakket arbeidsvoorwaarden zijn tot 1 januari 2009 hypotheek verstrekt aan medewerkers.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	503.000	1.475.984
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

- **3.5.2 Garanties geldleningen aan woningbouwcorporaties**

De gemeente staat garant voor tijdige betaling van rente en aflossing van leningen van woningbouwcorporaties afgesloten in het kader van de Woningwet. Met ingang van 1995 zijn deze risico's overgenomen door de Stichting Waarborgfonds. Deze stichting is de eerste risicodragers. De gemeente treedt uitsluitend op als

achtervanger. Wijchen is tot op heden nog niet op een garantstelling aangesproken. Tot op heden zijn alle risico's binnen het waarborgfonds opgevangen.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	58.765.000	61.463.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) .	0,01	0,01

- **3.5.3 Garanties aan derden voor door hen afgesloten leningen.**

Voor een aantal maatschappelijke instellingen staat de gemeente (al dan niet samen met andere instanties) garant voor relatief hoge bedragen aan aangegane geldleningen.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico sport	800.000	886.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,1	0,1

Overig

- **3.6.1 Crisis algemeen.**

De afgelopen jaren hebben we te maken gehad met het organiseren van een crisisorganisatie i.v.m. corona en opvang vluchtelingen Oekraïne. Beide situatie hebben om extra inzet gevraagd van gemeenten, waarvoor we ook volledig gecompenseerd zijn. Inmiddels kunnen we spreken van het nieuwe normaal. Maar laten wel een bedrag staan in z'n algemeenheid voor mogelijk crisis.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	1.000.000	1.000.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,10	0,10

- **3.6.2 Databeveiliging**

De verdergaande digitale vastlegging van gegevens vraagt om alert te zijn op de risico's die automatisering met zich meebrengt. Op basis van het vastgestelde Informatieveiligheidsbeleid werken we verder aan de realisatie van alle te nemen stappen. Daarnaast streven we ernaar te voldoen aan de AVG. We nemen hier het risico op voor schendingen van de privacy, datalekken of cyberincidenten en de mogelijke claims daardoor.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2024
Financieel risico:	250.000	250.000
Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)	0,25	0,25

Paragraaf 4: Onderhoud kapitaalgoederen

Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van onze begroting gemoeid. Deze paragraaf geeft meer inzicht in omvang en besteding.

Tabel 26: Beheerplannen

	Beheerplan	Looptijd	Onderdeel van programma
1	Wegen	2023-2027	2
2	Openbare verlichting (OVL)	2024-2030	2
3	Civiele kunstwerken (bruggen/duikers)	2023-2027	2
4	Groen	2023-2027	5
5	Riolering	2023-2027	7
6	Watergangen/Baggeren/Beschoeiingen	2021-2040	5
7	Gebouwen	2023-2043	div.

De onderdelen 1 tot en met 6 uit bovenstaande tabel vormen de kapitaalgoederen in de openbare ruimte en vertegenwoordigen een structureel budget van ruim € 9,1 miljoen.

Integraal beheer openbare Ruimte (IBor)

Afspraken over het beheer van de openbare ruimte zijn vastgelegd in de onlangs vastgestelde nota IBor 2023 t/m 2027. In onderstaande tabel staan per discipline de beheerniveaus weergegeven voor de zichtbare openbare ruimte.

Tabel 27: Beheerniveaus Openbare Ruimte

Discipline	Winkel gebied	Bedrijven terrein	Buitengebied en kerkdorpen	Woon Gebied	Hoofd structuur
Bomen	C	C	C	C	C
Groen	B	C	C	B	C
Gazon	B	C	C	B	C
Grasbermen	B	C	C	C	C
Verharding	B	C	C	C	B
Meubilair	B	C	C	B	B
Reiniging	B	C	C	B	C
Onkruid op verhard	B	B	B	B	B
Riolering en Water	B	C	C	B	C
Kunstwerken	B	C	C	B	C

Onderstaand een korte beschrijving wat er verstaan wordt onder een bepaald kwaliteitsniveau.

A+= Intensief: netjes, visitekaartje, perfecte uitstraling, veilig en veel gebruiksgemak

A = Aandacht: netjes, hoge beeldkwaliteit, functioneel

B = Normaal: netjes, functioneel, veilig en voldoende gebruiksgemak

C = Extensief: functionaliteit staat voorop, instandhouding, waarborging veiligheid en afscherming

* Met de vaststelling van het IBor-plan 2023-2027 is afgesproken dat met machinale groenonderhoud m.u.v. de zone winkelgebied op niveau C en het handmatige groenonderhoud op niveau B onderhouden wordt.

Het machinaal onderhoudsbestek (groen, onkruid, vegen) is in 2022 opnieuw aanbesteed voor een periode van 3 jaar + 1 jaar verlenging. Het bestek loopt van 2023 tot en met 2026. De voorbereiding van het nieuwe bestek wordt in 2026 opgepakt en aanbesteed. Het contract met de huidige firma voor het onderhoud van de openbare verlichting (ovl) is een jaar verlengd. Deze wordt in 2024 nog een jaar verlengd. In 2025 wordt dit onderhoudsbestek opnieuw aanbesteed. We gaan kijken of we het contract kunnen

verlengen, zodat we mee kunnen met het project OVLverduurzaming. Met de ambtelijke fusie zijn de beheerpakketten van Druten en Wijchen geharmoniseerd. Op dit moment loopt de invoering van het nieuwe beheersysteem ten einde. Ook wordt er verder uitvoering gegeven aan harmonisering, procesafspraken BGT-BOR en het objectenhandboek. Hiermee wordt een start gemaakt voor een organisatie brede aanpak voor het op peil houden van de areaalgegevens.

Beleidsindicatoren

Indicator	Werkelijk 2023	Begroot 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2024	Begroot 2025
Klanttevredenheidsonderzoek	-	Nvt	Nv	Nvt	Nvt
Aantal klachten	7.149	7.000	7.149	4.250	5.000
Aantal burgerparticipatiecontracten	483	500	483	495	500
Afhandeling meldingen buiten normtijd	48%	45%	48%	40%	40%
Aantal ontevreden melders	3%	3%	3%	2%	5%

Financiële aspecten /Uitvoeringsprogramma

Voor het opstellen en de afstemming van de verschillende civiel- en cultuurtechnische projecten hanteren we een integrale planning, genaamd jaarlijks uitvoeringsprogramma (JUP). In deze planning zijn benodigde (integrale) vervanging en werkzaamheden voor groot onderhoud van en aan wegen, riolering, kunstwerken, openbare verlichting, bomen en groen opgenomen. Voorgaande jaren werd het uitvoeringsprogramma door het college vastgesteld. Vanaf 2025 vindt u dit JUP integraal aan het einde van deze paragraaf.

Voor de diverse disciplines zijn structurele onderhoudsbudgetten beschikbaar, die de gewenste beheerniveaus garanderen. Om de kosten gelijkmatig in de tijd te spreiden zijn egaliseringsreserves gevormd. De onderscheiden posten binnen de openbare ruimte worden hieronder toegelicht.

De afzonderlijke onderdelen nader belicht

1- Wegen

Areaal /Kengetallen

Asfaltverharding	1.360.096	m2
Geluidsreducerend asfalt	58.344	m2
Elementenverharding beton	987.335	m2
Elementenverharding gebakken	411.826	m2
Betonverhardingen	17.534	m2
Halfverharde paden	95.823	m2
Totaal	2.930.958	m2

We zijn bezig met het actualiseren en vullen van het nieuwe beheersysteem. We komen met de nieuwe arealen in 2026.

Beleidskader

Het doel van de totale onderhoudsstrategie is om verhardingen in een redelijke tot goede onderhoudstoestand te brengen en te houden, dusdanig dat geen enkele verharding in een onderhoudstoestand 'onvoldoende' verkeert of komt te verkeren. Hiermee wordt tevens voorkomen dat weggebruikers onveilige situaties tegenkomen. Het is de taak van de wegbeheerder om de veiligheid van de wegen te bewaken, zodat de kans op ongelukken geminimaliseerd wordt. Een goede staat van het wegennet is immers van belang voor zowel de duurzaamheid als voor de veiligheid.

Tweejaarlijks wordt de onderhoudstoestand van de verhardingen in kaart gebracht door middel van een Globale Visuele Inspectie, conform de wegbeheersystematiek van het C.R.O.W. Dit betekent dat alle wegvakonderdelen van asfalt, elementen en beton worden beoordeeld op ernst en omvang van alle schadebeelden. Op basis van de inspectiegegevens wordt de kwaliteit van het Wegenareaal ingedeeld conform de C.R.O.W.

Zowel de levensduur als de uitkomsten van de bovengenoemde inspecties zijn de input voor het jaarlijks op te stellen Uitvoeringsprogramma.

Financiële aspecten

Investerings in wegen betreffen maatschappelijk nut en worden geactiveerd en afgeschreven in 68 jaar voor wegen met riolering en in 90 jaar voor wegen zonder riolering. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Het budget met de noemer projecten wordt gereserveerd als dekking voor het uitvoeringsprogramma voor wegvervanging. Daarnaast hebben we een egaliseringsreserve gekoppeld aan de normbudgetten voor het onderhoud van wegen en civiele kunstwerken welke een egaliserend karakter heeft over de jaren.

Achterstallig onderhoud wegen

Tweejaarlijks worden de wegen geïnspecteerd. De laatste inspectie dateert uit 2022. Hieruit zijn geen verrassingen gekomen. We verwachten de komende jaren veel asfaltlagen te moeten vervangen, vooral in de buitengebieden. De inspectie van 2024 heeft nog niet plaats gevonden door de invoering van het nieuwe beheersysteem. De verwachting is dat de inspectie medio 2025 gereed is.

2- Openbare Verlichting

Areaal /Kengetallen

Aantal lichtmasten ≥ 8m	1.700	Stk
Aantal lichtmasten < 8m	7.000	Stk
Overige voorzieningen	50	Stk
Aantal armaturen	10.300	Stk
Waarvan % Led	38	%

Beleidskader

Een nieuw beleidsplan OVL is vastgesteld in juni 2023. Het uitgangspunt is 'Donker waar mogelijk, licht waar nodig.' In het beleidsplan staan de speerpunten genoemd waarbij met de inrichting en het onderhoud van de openbare verlichting rekening gehouden dient te worden. Het accent ligt op duurzaamheid en energiebesparende maatregelen. Het ingezette beleid ten aanzien van het toepassen van LED verlichting en dynamisch dimmen waar mogelijk, wordt gecontinueerd en uitgebreid. Daarnaast wordt in samenspraak met inwoners en bedrijven geïnventariseerd of het aantal lichtpunten verminderd kan worden.

Financiële aspecten

Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten. Investerings betreffen maatschappelijk nut en worden geactiveerd en afgeschreven. Daarnaast is er een egaliseringsreserve voor het onderhoud van de openbare verlichting. Op deze manier borgen wij de instandhouding van de OVL op de lange termijn. In het IBor-plan hanteren we als afschrijvingstermijn voor masten 45 jaar en voor armaturen 25 jaar. Voor het nieuwe beleids- en beheerplan zijn benodigde middelen beschikbaar gesteld.

Achterstallig onderhoud

Er is achterstand op diverse onderhoudsmaatregelen en vervangingen. Met het nieuwe beleidsplan is ook een beheerplan gemaakt, waarmee achterstallig onderhoud op den duur zal worden weggewerkt.

3- Civiele kunstwerken

Areaal /Kengetallen

Brug (hout)	42	St
Brug vast = Viaduct	15	St
Geluidswerende constructies	6	St
Tunnel (auto)	1	St
Tunnel (fietser-voetganger)	4	St
Faunarasters	37	St
Kademuur (staal)	17	St
Walbescherming (=Beschoeiing)	18	St
Hek	2	St
Steigers	5	St
Muur metselwerk	61	St
Strekdam (visplek De Meer)	10	St

Beleidskader

Afgelopen jaren is het onderhoud aan de kunstwerken conform het vastgestelde kwaliteitsplan (Ibor) uitgevoerd. Dit is het gevolg van de inspecties en keuringen die wij doen. Grootschalige vervangingen nemen wij mee in het JUP. Voor 2025 gaan we het fietsbruggetje op de Boskantse Broekstraat (richting Nederasselt) vervangen. Het fietspad er naartoe wordt begin 2025 vervangen. Ook de vangrails die wij hebben is aan vervangen toe. Daarom vervangen wij alle vangrails die we hebben in 2025. Het gaat dan om de locaties: Hernenseweg, Randweg Noord en Zuiderdreef.

Financiële aspecten

Investerings in civiele kunstwerken betreffen maatschappelijk nut en worden geactiveerd en afgeschreven. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Hieraan gekoppeld hebben we de egaliseringsreserve voor onderhoud van wegen en civiele kunstwerken welke een egaliserend karakter heeft over de jaren.

Conform het IBOR-plan is er voor 2025 geen geld voor kunstwerken. Omdat er toch drie kunstwerken aan vervanging toe zijn, zal in de eerstvolgende perspectiefnota het investeringskrediet van € 160.000 aangevraagd worden. Dit bedrag past binnen het totale IBOR-plan van kunstwerken. De uitzetting op de kapitaallasten wordt dan ongeveer € 3.000. Dit wordt binnen de huidige IBOR-budgetten opgevangen.

Achterstallig onderhoud

De damwand tussen de woningen aan de Hof van Hagevoort en de snelweg A326 is in zeer slechte staat. Voor 2025 wordt hiervoor onderzoeksgeld aangevraagd om inzichtelijk te maken welke werkzaamheden noodzakelijk zijn. Dan daadwerkelijke werkzaamheden lopen dan via het JUP 2026 of 2027.

4- Groen

Areaal /Kengetallen

Bomen	32.411	St
Bosplantsoen	562.100	m2
Bos	40.524	m2
Bos en natuur	525.189	m2
Sierplantsoen	185.060	m2
Hagen	27.327	m2
Gazon	1.255.514	m2
Ruw Gras & Bermen	1.328.265	m2

We zijn bezig met het actualiseren en vullen van het nieuwe beheersysteem. We komen met de nieuwe arealen in 2026.

Beleidskader

Voor onderhoud en vervanging van openbaar groen zijn het beleidsplan Natuur en biodiversiteit (2021) samen met de groenstructuurplannen Kleine Kernen (2004) en Wijchen (2008) de leidraad voor renovaties van het openbaar groen. De onderhouds werkzaamheden voor het ecologisch beheer en onderhoud conform het vastgestelde Ecologisch groenbeheerplan is conform afspraak geïntegreerd in de huidige bestekken.

Groen en beplantingen

Gebieden waar ecologisch groenbeheer wordt toegepast, zijn uitgebreid. Zoals het Oosterpark, de hoofdwegen en het buitengebied.

Burgerparticipatie

Indien mogelijk dan wel wenselijk worden inwoners betrokken bij de ontwikkeling van renovatieplannen en het dagelijks onderhoud van de openbare ruimte. Er zijn vrijwilligers die meehelpen in het groen en bij het opruimen van zwerfafval. In 2024 is daarvoor een vacature ingevuld die zich hier specifiek mee bezig houdt.

Bomenonderhoud

Voor het dagelijks beheer van de bomen zijn in het IBOR randvoorwaarden gesteld. Het vastgesteld beeldkwaliteitsniveau bepaalt de mate van renovaties en keuzes van inrichtingen en onderhoud van de openbare ruimte. Een integraal beheerplan wordt opgesteld zodra de beleidskaders integraal zijn opgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een boomoptimalisatieplan op basis van de huidige kaders.

Financiële aspecten

Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. De reserve groen dekt renovaties en noodzakelijk onderhoudswerkzaamheden welke niet in de reguliere begroting zijn opgenomen.

5- Riolering

Areaal /Kengetallen

Lengte vrijvervalriolering	229,5	Km
Lengte persleiding	16,8	Km
Lengte drukriolering	89	Km
Lengte vacuümriolering	9	Km
Aantal Putten	6.054	Stk
Aantal gemalen	40	Stk
Aantal pompputten	517	Stk
Aantal IBA's	14	Stk
Aantal wadi's	31	Stk
Aantal randvoorzieningen	11	Stk

We zijn bezig met het actualiseren en vullen van het nieuwe beheersysteem. We komen met de nieuwe arealen in 2026.

Beleidskader

Beleidsplan water en riolering.

Eind 2022 is het nieuwe Beleidsplan water en riolering (Bwr) voor de periode 2023-2027 vastgesteld. Het Bwr is een beleidsplan waarin is aangegeven op welke wijze de gemeente invulling geeft aan haar wettelijke taken op het gebied van afvalwater, hemelwater en grondwater en hoe zij dit bekostigt.

Het nieuwe Bwr is samen met de gemeenten Beuningen, Druten, Heumen, Nijmegen en West Maas & Waal opgesteld. Doel van de samenwerking was door middel van harmonisering van beleid te komen tot minder kostenstijging, meer kwaliteit en minder kwetsbaarheid in de (afval)waterketen. Deze harmonisering betekent

nadrukkelijk niet dat de deelnemende gemeenten hun bevoegdheden hebben verloren. Integendeel, iedere gemeente is verantwoordelijk gebleven voor het eigen beleid en heeft het nieuwe Bwr afzonderlijk vastgesteld. Het nieuwe Bwr bevat een gemeenschappelijk deel (op hoofdlijnen geharmoniseerd beleid) en een individueel deel (specifieke uitwerking van beleid naar maatregelen).

Rioolbeheerplan (door Ben Aanleveren > opvragen door SJ)

Aan de basis van het Beleidsplan water en riolering staat het Rioolbeheerplan (RBP) voor de periode 2023-2027. Het RBP is een operationeel plan dat inzicht geeft in de omvang van het te beheren (verbrede) rioleringsareaal en de maatregelen voor de (duurzame) instandhouding hiervan. Het RBP dient mede als input voor de financiële onderbouwing van het nieuwe Beleidsplan water en riolering.

Financiële aspecten

De kosten verbonden aan de riolering dekken we middels de rioolheffing af. Initiële investeringen worden als economisch nut geactiveerd. De vervangingsinvesteringen worden ten laste van de voorzieningen gebracht. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Daarnaast zijn er twee voorzieningen ten behoeve van de vervangingsinvesteringen. Jaarlijks wordt er, conform het Beleidsplan water en riolering, toegevoegd aan de voorzieningen om ook op lange termijn de vervangingen te borgen. Daarnaast bestond er nog een egaliserende reserve om behaalde efficiency resultaten terug te kunnen geven aan de burger in de heffing of extra voorzieningen. Deze reserve is conform BBV en Bwr in 2022 omgezet naar een egaliserende voorziening.

Aan de hand van rioolinspecties geven we input aan het meerjaren uitvoeringsprogramma (MUP) en jaarlijks uitvoeringsprogramma (JUP). De afgelopen 10 jaar zijn alle riolen in Wijchen geïnspecteerd en vervangingen conform uitgevoerd. Begin 2024 is een nieuw reinigings- en inspectieplan voor de riolering opgesteld op basis van risico bewust beheer. Bij het opstellen van dit plan is geconstateerd dat nog van een klein deel van de riolering inspecties ontbreekt. Deze inspecties zijn in het inspectieplan van de komende drie jaren ingepland. Aan de hand van de inspectieresultaten van deze inspecties zal het meerjaren uitvoeringsprogramma bijgesteld worden.

6- Watergangen

Areaal /Kengetallen

Lengte B-Watergangen	13	Km
Lengte C-Watergangen	83	Km
Oevers vijvers, plassen, etc	6	Km
Ontv.plicht A-watergangen	36	Km

We zijn bezig met het actualiseren en vullen van het nieuwe beheersysteem. We komen met de nieuwe arealen in 2026.

Beleidskader

Het Baggerplan 2021-2040 vormt het beleidskader voor het beheer en onderhoud van het oppervlaktewater in eigendom van de gemeente.

Waterschap Rivierenland is de waterbeheerder voor het grondgebied van de gemeente Wijchen. De gemeente en het waterschap streven naar een watersysteem met een goede waterkwaliteit. Daarnaast is het van belang dat neerslag en kwel kan worden opgevangen (geborgd) en afgevoerd.

Regelgeving omtrent explosieven en archeologie vragen om standaard uitgebreidere en meer onderzoeken. Hierdoor nemen de onderzoeks- en voorbereidingskosten toe. Onderzocht wordt of dit op termijn consequenties heeft voor de totaalkosten van het baggerplan/voorziening.

De gemeente Wijchen is opgedeeld in vier afwateringseenheden:

- Het peilgebied Quarles van Ufford: ten noorden van de Nieuwe Wetering en ten oosten van de A50. Het gebied watert in noordwestelijke richting af en omvat de kern Bergharen.
- Het peilgebied Bloemers: ten zuiden van de Nieuwe Wetering en omvat het noordelijke deel van kern Wijchen en de kernen Hernen, Leur en Batenburg. Het gebied watert in westelijke richting af op de Maas via de Nieuwe Wetering naar het gemaal Bloemers bij Appeltern.
- Het peilgebied Citters I: omvat het zuidelijk deel van kern Wijchen en de kern Niftrik. Het gebied watert af op de Maas via de Niftrikse Wetering naar het gemaal Citters I.
- Het peilgebied Citters II: ten zuiden Citters I, grenzend aan de Maas en omvat kern Balgoij. Het gebied watert af op de Maas via de Balgoijse Wetering naar het uitwateringsgemaal Citters II in de Loonse Waard.

Als eigenaar van B- en C-wateren heeft de gemeente het beleid te willen baggeren binnen het onderhoudsprofiel. Het watersysteem wordt hiermee op orde gehouden en voldoet aan de legger van het waterschap. Het onderhoud van de waterpartijen en watergangen is opgenomen in het baggerplan, dat is vastgesteld in het voorjaar 2022. Daarin is planmatig aangegeven op welk moment aan een waterpartij onderhoud gepleegd moet worden. Aan de hand van detailinspecties wordt input gegeven aan het meerjaren uitvoeringsprogramma (MUP) en jaarlijks uitvoeringsprogramma (JUP).

Financiële Aspecten

Vanuit het taakveld Riolering wordt een voorziening gevormd voor het Baggeren van Waterpartijen en beschoeiingen. De dotatie is gebaseerd op de gepresenteerde kosten uit het Baggerplan. Voor de C-watergangen is de keuze gemaakt om eerst een nader onderzoek in te stellen naar de benodigde maatregelen. Dit onderzoek heeft in 2023 plaats gevonden. Hieruit is gebleken dat er geen planmatig onderhoud nodig is voor de C –watergangen en er hoeft enkel incidenteel onderhoud plaats te vinden.

Achterstallig onderhoud

Er is momenteel geen sprake van achterstallig onderhoud. Wel is er onduidelijkheid over het Wijchens Meer. Het Wijchens Meer is gedeeltelijk een A-watergang waarover de gemeente een ontvangstplicht heeft voor het bij baggeren vrijkomende slib. De kosten daarvan komen voor rekening van de gemeente. Het grootste deel van het Wijchens meer is C-watergang met een dikke sliblaag. Het gaat hier om grote hoeveelheden slib waarvan de verwerkingskosten zijn meegenomen in het nieuwe baggerplan. De kosten verbonden aan de daadwerkelijke baggerwerkzaamheden worden meegenomen in de begroting 2026.

7- Gebouwen

Areaal /Kengetallen

Gebouwen bedrijfsvoering	3	Stk
Wijkcentra/MFA's	13	Stk
Sportzalen/sporthallen	7	Stk
Woningen	3	Stk
Monumenten	3	Stk
Kunstwerken	51	Stk
Overige	17	Stk

Mutaties

In de toekomst worden de volgende gebouwen afgestoten in verband met nieuwbouw of ontwikkelingen:

MFA Westwijzer

Januari 2025

Andere ontwikkelingen:

In verband met de recente schikking in de zaak Floor zullen hier in de toekomst wellicht ook mutaties uit voortvloeien.

Het gemeentelijke deel van basisschool De Trinoom willen we formeel overdragen aan Kans en Kleur

Beleidskader

Het huidige beleid is dat het gemeentelijk vastgoed op conditieniveau 3 wordt onderhouden. Onze monumenten houden we in onderhoudsconditie 2. Dit is gebaseerd op de NEN 2767. Het onderhoudsplan voor de komende 20 jaar wordt jaarlijks geactualiseerd door onze adviseurs conform de NEN2767 methodiek. In 2024 heeft een herijking plaats gevonden van het onderhoudsfonds door een externe adviseur. De prijsindexering voor het nieuwe plan is aangevraagd via de perspectiefnota.

Verduurzaming

Het vastgoed van gemeenten valt onder de doelen uit het Klimaatakkoord voor de verduurzaming van de gebouwde omgeving. De vereiste CO2-reductie voor ons gemeentelijk vastgoed bedraagt 49% in 2030 en 95% in 2050. Voor gemeenten betekent de opgave van verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed dat zij als gebouweigenaar een routekaart opstellen met daarin de eigen aanpak van de verduurzaming van de vastgoedportefeuille tot 2050. We verwachten de routekaart in 2025 aan de gemeenteraad te kunnen voorleggen inclusief de financiële impact daarvan. Vooruitlopend daarop wordt het Mozaïek in 2025 al voor een groot deel verduurzaamd.

Financiële aspecten

Investerings in nieuwe gebouwen worden geactiveerd en lineair afgeschreven in 40 jaar, verbouw in 20 jaar. Kapitaallasten van vervangingsinvesteringen worden in de meerjarenraming opgenomen. Vervangingen van installaties worden uit de onderhoudsreserve gedekt. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. De dotaties in de reserve onderhoud volstaan als dekking voor de lange termijnplanning. De reserve heeft hiermee een egaliserend karakter over de jaren.

Achterstallig onderhoud

Voor Zwembad de Meerval wordt een plan gemaakt voor het onderhoud dat nog noodzakelijkerwijs moet worden uitgevoerd in de komende jaren, grote uitgaven worden hierbij zorgvuldig afgewogen.

Voor de overige gebouwen geldt dat er geen sprake is van achterstallig onderhoud bij het gemeentelijke vastgoed.

Voor MFA Suikerberg wordt een onderhoudsrapportage opgesteld voor een aantal onvoorziene gebreken.

Paragraaf 5: Financiering

Begripsbepaling

Het doel van deze paragraaf is om de raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van financiële risico's. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden.

Inleiding

Vanaf 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) van kracht. Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, prudente en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de financieringsactiviteiten van de gemeente te regelen, door middel van een statuut. In dit statuut staan onze eigen regels over de algemene doelstellingen en de te hanteren richtlijnen en limieten, alsook de administratieve organisatie van de financieringsfunctie.

Wettelijke voorschriften

Deze paragraaf moet voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

In artikel 13 van het BBV staat:

De paragraaf betreffende de financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

Financieringsbeleid en rentevisie

De hoofdpunten van het financieringsbeleid zijn opgenomen in het treasurystatuut. Daarin staat dat we zoveel mogelijk risico's afdekken en proberen te voorkomen. Zo zijn we geen bank van lening en gaan we niet beleggen om rendement te halen. Voor het hanteren van rentepercentages voor toekomstige leningen en/of roodstand baseren we ons op de toetsingskaders van de provincie en visies van de grote banken in Nederland en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Daarbij hanteren we het voorzichtigheidsprincipe, want we zijn risicomijdend. Daarom gaan we aan de bovenkant van de bandbreedte zitten voor de rentepercentages die we gebruiken bij de verwachte herfinancieringen en roodstand.

Risicobeheer

Het risicobeheer is ook in ons treasurystatuut geregeld. Daarin staan de volgende algemene uitgangspunten:

- De gemeente mag leningen of garanties uit hoofde van de "publieke taak" uitsluitend verstrekken aan door de Gemeenteraad goedgekeurde derde partijen, waarbij vooraf de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij wordt getoetst. De gemeente is geen bank van lening en zal pas in uiterste instantie overgaan tot het verstrekken van leningen;
- De gemeente mag geld uitlenen wat ze niet meteen nodig heeft. Daarbij geldt dat er geen risico gelopen mag worden en dat het niet met het doel is om rendement te maken door het lopen van overmatig risico. Beleggen is niet toegestaan;
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Met de inwerkingtreding van de Wet Verplicht Schatkistbankieren is het niet langer toegestaan middelen aan te houden boven de toegestane norm op de lopende rekening of spaarrekening, of het aangaan van beleggingen.

Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's.

- **Koersrisico's**

De koersrisico's voor onze gemeente zijn zeer beperkt omdat we onze overvloedige middelen in de schatkist moeten aanhouden. We hebben geen aandelen of deposito's meer als beleggingen. Valutarisico's hebben we niet, omdat we in principe alleen maar met Euro's werken. Verplichtingen in andere valuta kunnen we alleen in uitzonderingsgevallen aangaan.

- **Renterisicobeheer**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Het doel van deze limiet is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken gaan optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. Het niveau van de kasgeldlimiet, is beperkt tot 8,5% van het totaal van de begroting. De wettelijk toegestane kasgeldlimiet van 8,5% wordt in het meerjarenperspectief niet structureel overschreden.

(bedrag x € 1.000)	2024
Begrotingstotaal (primitief)	133.594
Percentage	8,50%
Kasgeldlimiet	11.356
Saldo liquide middelen	719
Uitgezette kortlopende middelen	29.006
Opgenomen kortlopende middelen	20.627
Saldo kasgeld	9.098
Ruimte	20.454

- **Renterisiconorm**

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de renterisiconorm. De rente risiconorm houdt in dat de aflossingen en renteherzieningen van leningen met een looptijd langer dan 1 jaar samen maximaal 20% van het begrotingstotaal mogen zijn. De aflossingen op de leningen die we 1 op 1 aan derden door verstrekken (Talis) tellen hierbij niet mee. Onderstaande tabel geeft aan dat de gemeente Wijchen ruim binnen de rente risiconorm blijft.

Tabel 18: Bedragen x €1000

	Begroot 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Renterisiconorm (20% van Begrotingstotaal*)	25.759	26.719	24.128
Aflossingen	679	164	683
Rente herziening	0	0	3805
Ruimte Renterisiconorm	25.080	26.555	19.640

*begrotingstotaal 2024 (€ 133.594.000)

Gewaarborgde geldleningen

De gemeente staat garant voor de betaling van de rente en aflossing bij een aantal afgesloten leningen van externe partijen. Het bedrag waarvoor de gemeente eventueel kan worden aangesproken is het restant bedrag van de lening op het moment dat niet meer aan de betalingsverplichting wordt voldaan en is afhankelijk van het percentage overeengekomen in de garantstelling. Naast leningen aan sportverenigingen, zijn het vooral leningen voor woningbouwcorporaties en de Nationale Hypotheekgarantie.

Woningbouwcorporaties

De kans dat de gemeente voor geldleningen van de woningbouwcorporaties als borg wordt aangesproken is zeer klein. Daarnaast staat het Rijk voor 50% garant. De kans dat een beroep wordt gedaan op onze gemeente voor deze achtervang positie is uiterst klein omdat:

- Elke toegelaten instelling die deelnemer is bij het WSW jaarlijks wordt onderworpen aan een kredietwaardigheidsstoets;
- Het WSW een zodanige buffer heeft opgebouwd en evt. nog aanvullend kan beschikken over de gelden (obligo's) die de corporaties verplicht hebben aangehouden;

Nationale hypotheekgarantie

Wijchen is 50% achtervang voor de tussen 1 januari 1995 en 1 januari 2011 verleende Nationale Hypotheekgaranties door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen. Vanaf 2011 heeft het Rijk de achtervangpositie overgenomen. De stichting schrijft medio 2020 in haar liquiditeitsprognose 2020-2025 zij geen aanspraken op de achtervang verwacht.

Opgenomen leningen

Tabel 19: Opgenomen leningen

Stand per 31 december (x € 1.000)	Begroot 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Eigen financiering	10.663	10.663	10.827
Specifiek voor Woningbouw	4.313	4.280	4.892
Overige	0	0	0
Opgenomen leningen totaal	14.976	14.943	15.719

De leningen die specifiek voor woningbouw zijn aangetrokken, zijn weer doorgeleend aan woningbouwcorporaties. De overige leningen zijn voor eigen financiering aangetrokken en deels doorgeleend aan verenigingen of stichtingen.

Uitgezette leningen en deelnemingen

Om inzicht te verschaffen in de uitgezette leningen verwijzen we naar onderstaand overzicht. Hierbij sluiten we aan bij de indeling volgens de voorgeschreven balansindeling IV-3.

Tabel 20: Uitgezette leningen

Stand per 31 december (x € 1.000)	Begroot 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	428	428	428
Woningbouwcorporaties	4.461	4.296	4.909
Leningen aan deelnemingen	0	0	0
Overige langlopende leningen	11.492	12.344	10.651
Eindtotaal	16.381	17.068	15.988

• Hypotheken en garanties ambtenaren

Per 1 augustus 2009 is er een verbod op het verstrekken van hypotheken en garanties aan gemeentepersoneel van kracht. Het ministerie beroept zich op de Wet fido

(Financiering Decentrale Overheden), sinds 2001 van kracht, waaruit volgens de minister volgt dat publiek geld niet voor niet-publieke doeleinden, zoals hypotheekverstrekking, ingezet mag worden. Het verbod strekt zich ook uit tot het geven van garantie door de gemeente op een door een andere instelling te verschaffen (hypothecaire) geldlening. Er worden na 1 januari 2009 geen hypotheekleningen meer verstrekt. Bestaande hypotheekleningen lopen via een zogenaamde "sterfhuiskonstructie" af. Er mogen geen nieuwe leningen en/of garanties meer worden verstrekt. Van lopende leningen en/of garanties is het toegestaan dat zij uit- dan wel aflopen. In bovenstaande tabel zijn deze opgenomen onder Overige langlopende leningen.

Financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte baseren we op de verwachte uitgaven en inkomsten (liquiditeitsplanning). Daarbij houden we rekening met onder andere de exploitatie, aflossingen op leningen en uitgaven voor projecten. Deze liquiditeitsplanning vergelijken we met ons banksaldo. Als blijkt dat we onvoldoende geld op de bank hebben, kunnen we ervoor kiezen om (voordelig) rood te staan bij de bank, of een lening aan te trekken. Dit is afhankelijk van de goedkoopste optie. We spreken van een lening als de looptijd langer vast staat dan 1 jaar.

Op basis van de liquiditeitsplanning en het aantrekken van nieuwe leningen is de verwachte ontwikkeling van ons banksaldo als volgt:

	1-1-2024	1-1-2025
Verwacht banksaldo (x € 1.000)	11.476	5.140
Werkelijk banksaldo (x € 1.000)	681	719

Met onze bank (BNG) hebben we afspraken over roodstand. Tot ongeveer € 7 miljoen kunnen we voordelig rood staan. Dat betekent dat we voor het meerdere zullen overgaan tot het aantrekken van leningen. Afhankelijk van de rentestanden en verwachtingen kunnen we er ook voor kiezen om het hele bedrag als langlopende lening af te sluiten.

Rente

Onze visie over de rente is een afgeleide van de visie van de grootbanken en onze huisbank, de BNG. Daarnaast houden we rekening met het toetsingskader van de Provincie Gelderland. De banken verwachten een lage, maar licht oplopende rente. Wij hanteerden voor de berekening van de in 2023 aan te trekken leningen voorzichtigheidshalve een percentage van 2,0%. In meerjarenperspectief laten we dit percentage langzaam oplopen. Daarmee voldoen we aan de provinciale toets, die een voorzichtig rentebeleid voorstaat.

Onze rentelasten zijn als volgt:

Bedragen x € 1.000	Begroot 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023
<u>Rentekosten</u>			
Rente langlopende geldleningen	186	185	190
Rente kortlopende geldleningen	1	0	0
Rente geldleningen woningbouw	134	128	124
Rente overig	5	0	6
<u>Rente-opbrengsten</u>			
Hypotheekrente ambtenaren	-40	-60	-61
Rente langlopende geldleningen	0	0	0
Rente kortlopende geldleningen	0	0	0
Rente geldleningen woningbouw	-137	-133	-129
Rente overig	-1247	-1252	-753
Rente huurkoop	-7	-5	-6
Rente grondverkoop	0	0	0
Rentekosten kapitaallasten	-1051	-961	-1009
Rente Eigen vermogen berekend	1329	1329	0
Rente Eigen vermogen naar taakvelden	-1329	-1329	0
Saldo	-2.156	-2.098	-1.638

Toerekening van rentelasten aan grondexploitaties, reserves, investeringen en taakvelden

In de nu voorliggende jaarrekening rekenen we standaard rente toe aan de grondexploitaties. De wijziging in het BBV zijn doorgevoerd, waarbij is vastgesteld hoe de toe te rekenen rente voor de verschillende onderdelen moet worden bepaald.

De volgende uitgangspunten zijn verwerkt:

Grondexploitaties:

De berekening van de rente aan de grondexploitaties is voorgeschreven. Dit is het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen, indien geen sprake is van projectfinanciering;

Reserves:

Voor het bepalen van de omslagrente rekenen we rente toe aan de reserves (eigen vermogen). Volgens de voorschriften is deze rente maximaal het rentepercentage dat is gebaseerd op het gewogen samenstel van de (bruto) externe rentelasten over het totaal van de lang en kort aangetrokken financieringsmiddelen. Dit betekent ook dat wanneer er geen aangetrokken financiering is, er geen rente over het eigen vermogen en/of voorzieningen kan worden berekend.

Verdeling naar taakvelden:

We moeten volgens de verslaggevingsvoorschriften van het BBV rente toerekenen aan de taakvelden. Dit is het saldo van de rentebaten en –lasten dat overblijft na de verwerking van de rente aan de grondexploitatie. Dat saldo rekenen we evenredig toe aan de taakvelden, op basis van de boekwaarde van de materiele vaste activa per 1 januari van het betreffende jaar, met een minimum van 0%. Daarbij proberen we de fluctuatie in het rentepercentage zo klein mogelijk te houden in meerjarenperspectief. Het rentepercentage dat we hier berekend hebben hanteren we ook bij voorgenoemen investeringen. In 2023 hoeft hierop geen nacalculatie plaats te vinden.

Bedragen x € 1.000

		Begroting 2024	Realisatie 2024
a	Rentelasten korte en lange financieringen	333	313
b	Externe rentebaten totaal	176	-1450
a-b	Totaal door te rekenen externe rente	157	-1137
c1	Rente aan grex	-9	14
c2	Rentelast "projectfinanciering" (m.n. Talis)	134	128
c3	Rentebate "projectfinanciering" (m.n. Talis)	-137	-133
C		-12	9
1-c	Saldo door te berekenen externe rente	169	-1146
d1	rente toegerekend aan het eigen vermogen	1.329	1.329
d2	rente toegerekend aan voorzieningen	0	0
e	Aan taakvelden toe te rekenen rente	1498	183
f	Werkelijk aan taakveld door te rekenen rente	1.196	1.061
	Renteresultaat Taakveld Treasury	303	-878

Het Renteresultaat is een onderdeel van het taakveld Treasury. Wijchen heeft een positief renteresultaat binnen dit taakveld. Uit de voorschriften komen de volgende te hanteren rentepercentages. Deze percentages worden jaarlijks opnieuw berekend. In 2023 hoeft hierop geen nacalculatie plaats te vinden.

Rente Bouwgrondexploitaties	1,00%
Rente Eigen vermogen	2,22%
Rente-omslag naar de taakvelden berekend	1,87%
Rente-omslag naar de taakvelden genormeerd	1,50%

Paragraaf 6: Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering biedt inzicht in de beleidsvoornemens inzake de bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering bestaat uit de onderdelen personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en beleid (waaronder de administratieve organisatie, treasury, planning en control en de interne controle) en facilitaire dienstverlening. De kwaliteit van onze bedrijfsvoering bepaalt mede het welslagen van onze dienstverlening.

Vanaf 1 januari 2018 is de Werkorganisatie Druten Wijchen (hierna WDW) van start gegaan met de bedrijfsvoeringstaken voor de gemeenten Druten en Wijchen. De Werkorganisatie is een gemeenschappelijke regeling die haar begroting conform wettelijke vereisten voor 15 april aanbiedt aan de deelnemende gemeenten.

Op hoofdlijnen streeft de WDW naar:

1. Het doorontwikkelen van de organisatie op basis van de moties en amendementen uit de beide gemeenteraden.
2. Systeemimplementatie, ICT-ontwikkeling, procesharmonisatie en procesverbeteringen.
3. De kwaliteit van Dienstverlening (dichtbij en op maat).
4. De doorontwikkeling van zelforganisatie.

De WDW was ook in 2024 weer volop in beweging. Naast de grote hoeveelheid reguliere werkzaamheden is er zowel binnen de gemeenten, regionaal en intern weer veel (extra's) opgepakt. Een verdere doorontwikkeling van harmonisatie en standaardisatie van werkprocessen, het uitbreiden van de WDW-academie met een verplichte leerlijn voor alle nieuwe medewerkers en herhaalklasjes voor medewerkers die al langer in dienst zijn, het professioneel opzetten van recruitment, een WDW-eigen en uniform proces voor opgave- en projectgericht werken, nieuwe of herijkte plannen voor woningbouw en een goede start van het ombuigingsproject voor de begrotingen van beide gemeenten. Ondanks de blijvende krapte op de arbeidsmarkt is het de WDW gelukt om de formatie op de meeste onderdelen goed op orde te krijgen en te houden. Er zijn veel nieuwe, jonge collega's ingestroomd bij de WDW. Dit is goed nieuws en een mooi resultaat van ons werving en selectiebeleid maar ook een uitdaging om deze grote groep nieuwe collega's in te werken op de gemeentelijke processen en de werkwijzen binnen de WDW. De verplichte leerlijnen binnen onze WDW academie is hiervoor een mooi instrumentarium evenals een op maat gemaakt onboardingprogramma. Het laatste behelst een programma waar de nieuwe collega's de gemeenten en de collega's leren kennen en waar onderwerpen als integriteit, onze kernwaarden, missie en visie worden uitgelegd en de eed of gelofte wordt afgenomen. Om de nieuwe collega's van generatie Z te binden en te boeien is een Talentgroep in het leven geroepen. Naast dat ze in deze groep van elkaar kunnen leren en elkaar beter leren kennen, worden hier ook activiteiten georganiseerd voor verdere ontplooiing, loopbaanontwikkeling en leuke activiteiten.

Ziekteverzuim

Het percentage ziekteverzuim 2024 bedraagt 5,8%. Over geheel 2024 is een lichte stijging van het ziekteverzuim ten opzichte van 2023 (5,4%) en een daling ten opzichte van (6,2%) zichtbaar. Het verzuimpercentage is hoger dan de norm maar redelijk in lijn met het landelijk gemiddelde. De stijging in 2024 wordt veroorzaakt door meer kort verzuim en een kleine stijging op extra lang verzuim. Lang en extra lang verzuim blijft een aandachtspunt. Om dit terug te dringen gaan we meer preventief te werk en waar het verzuim beïnvloedbaar is, acteren we snel en passend. Ook zetten we tijdig geschikte interventies in voor een sneller en duurzaam herstel in samenwerking met de Arbodienst.

Net als in 2023 werkt de WDW vanuit het eigen regiemodel. Door de inzet van een Casemanager Verzuim wordt de organisatie ondersteund om actief en procesmatig te sturen op verzuim. Het verzuim is inzichtelijk, er is adequate begeleiding en grip op het verzuim. Daarnaast wordt er steeds frequenter gebruik gemaakt van coaching door de vitaliteitscoach om met name stress en werkgerelateerd verzuim te voorkomen. Ook coacht de vitaliteitscoach enkele medewerkers in het verzuim en bevordert het de (eerdere) volledige duurzame terugkeer in werk. Er wordt door de casemanager nauw samen gewerkt met de betreffende leidinggevende en de Arbodienst, waaronder de bedrijfsarts. In de praktijk is zichtbaar dat de bedrijfsarts een actief beleid voert t.a.v. het vroegtijdig inzetten van interventies, waaronder specialisten uit de providerboog van de bedrijfsarts als coaching door de vitaliteitscoach, die bijdragen aan een sneller en duurzaam herstel.

Komend jaar is het doel het verder professionaliseren van eigen regie op verzuim, een plan om duurzaam inzetbaarheidsbeleid en vitaliteit vorm te geven en de uitvoering van het plan van aanpak van de RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie) die mogelijk bijdragen aan het vergroten van de inzetbaarheid van medewerkers.

Hoge kosten van inhuur

De kosten van inhuur zijn ook in 2024 nog steeds fors maar verklaarbaar. De WDW heeft haar toegestane formatie in de basis goed op orde maar inhuur is en blijft nodig voor specialistische taken die de WDW zelf niet in huis heeft, voor een versnelling op projecten, op vacante formatieplekken die we niet ingevuld krijgen, krapte op de arbeidsmarkt en inhuur bij langdurige ziekte. Er is in 2024 een nieuw inhuurproces vastgesteld om meer grip te krijgen op het proces, de kosten en de wettelijke inkoopregels bij inhuur. De inhuur verloopt nu centraal via Inkoop met een goed samenspel tussen de inkoper, financieel adviseur, personeelsadviseur en de domeinmanager. In 2024 is voor € 5,1 miljoen ingehuurd, dit is € 0,5 mln minder dan de kosten over 2023 (€ 5,6 mln). Hieronder is een verdeling van de kosten van inhuur per domein weergegeven over 2024:

Omschrijving	Totale inhuur
BV	788.064
BSP	688.161
FLO	1.076.514
PUB	842.598
SLO	599.435
Projecten	1.089.264
Totaal	5.084.036
Doorberekende inhuur op programmagelden/projecten	-985.480
Inhuur WDW	4.098.557

Financiële rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van boekjaar 2023 moeten gemeenten een (financiële) rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening. Met deze rechtmatigheidsverantwoording legt het college expliciet verantwoording af (aan het bestuur) over de naleving van regels voor het financiële reilen en zeilen van de organisatie. Daarbij geeft het college aan of de bestedingen (ontvangsten en uitgaven) van de gemeente hebben plaatsgevonden conform de geldende financiële wet- en regelgeving.

In principe verschuiven daarmee een aantal werkzaamheden van de accountant naar de Werkorganisatie zelf. Dit leidt tot meer werkzaamheden binnen de interne controle.

In 2024 is sprake van financiële rechtmatigheidsfouten die de verantwoordingsgrens (€ 1.458.000) en de rapportagegrens (€ 72.900) conform de financiële verordening overschrijden. Zie hoofdstuk Rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening.

We rapporteren in de rechtmatigheidsverantwoording begrotingsonrechtmatigheden op ieder programma. In de financiële verordening is opgenomen dat iedere afwijking ten opzichte van de begroting in beginsel onrechtmatig is. De afwijkingen binnen de programma's zijn echter vrijwel in z'n geheel acceptabel, omdat het binnen bestaand beleid is en bij de overschrijdingen op de programma's hogere baten staan die deze overschrijdingen compenseren. In de programma's lichten we alle afwijkingen ten opzichte van de begroting toe. Alleen binnen programma 3 is een lastenoverschrijding ontstaan van € 151k, waar geen hogere baten tegenover staan binnen het programma. Hier staan wel onttrekkingen uit reserves tegenover, maar die verantwoorden we onder programma 0. Omdat dit incidentele kosten betrof, zien we geen aanleiding om hierop bij te sturen in 2025.

Voor wat betreft reservemutaties zien we een aantal mutaties, die niet op voorhand door de raad zijn geautoriseerd. Ook dat is onrechtmatig. Het betreft voor € 809k dotaties aan de algemene reserves, vanuit middelen uit de decembercirculaire 2024 en vrijval van (een deel) van de reserves WMO en corona, die niet volledig becijferd waren in de begroting. Daarnaast zien we op een drietal reserves voor € 122k aan dotaties vanuit extra middelen decembercirculaire over overschot op aan de reserve gelinkte budgetten. De hogere dan begrote dotaties en onttrekkingen aan de egaliseringsreserves zien we als rechtmatig, omdat de raad bij de begroting al heeft vastgesteld dat het jaarrekeningsaldo van de aan de egaliseringsreserves gelinkte budgetten afrekenend worden. We zijn voornemens om in 2025 de nota reserves en voorzieningen te actualiseren, waarmee we de spelregels nog beter vastleggen in het kader van begrotingsrechtmatigheid.

In 2024 is sprake van rechtmatigheidsfouten waarbij niet is voldaan aan het voorwaardencriterium. Het betreft onterecht niet Europees aanbestede diensten en leveringen met betrekking tot inhuur van een planeconoom (€ 54k). In 2025 werven we een planeconoom om in vaste dienst te nemen, waarmee de inhuur beperkt wordt.

Tenslotte zijn in 2024 ten aanzien van het Misbruik- en Oneigenlijk gebruik criterium geen rechtmatigheidsfouten geconstateerd.

Fraude

Fraude kan een groot effect hebben op de reputatie van de werkorganisatie en kan tot grote financiële schade leiden. Het bestuur is primair verantwoordelijk voor het voorkomen van fraude, het naleven van wet- en regelgeving en voor een cultuur van eerlijkheid en integriteit. Het bestuur is zich hier terdege van bewust, gezien de aanwezige diverse interne beheersingsmaatregelen – zoals interne richtlijnen en gedragscodes, controle technische functiescheiding en periodieke rapportages over financiële en niet-financiële indicatoren – om de kans op fraude en overtreding van wet- en regelgeving zo veel mogelijk te beperken. Om meer zekerheid te krijgen dat alle frauderisico's in beeld zijn en ter voorkoming van daadwerkelijke fraude is een (formele) frauderisicoanalyse opgesteld. Eind 2023 is een concept beleid t.a.v. Misbruik en Oneigenlijk gebruik en Fraude opgesteld die in 2024 is afgestemd met het MT van de WDW. Op basis van dit gesprek is besloten om dit beleid op te delen in beleid voor de WDW en beleid voor beide gemeenten. Dit zal in 2025 worden afgerond en ter vaststelling worden aangeboden aan het bestuur van de WDW en beide colleges.

Verder beschikt de werkorganisatie over beschreven procedures ten aanzien van de samenwerking met derden en een intern inkoop- en aanbestedingsbeleid. Er is voldoende controle technische functiescheiding in het betalingsproces, wat ervoor zorgt dat een

betaling altijd door ten minste twee verschillende medewerkers wordt gecontroleerd alvorens er daadwerkelijk betaald wordt.

Om de onderkende frauderisico's van onterecht uitgaande gelden alsmede het doorbreken van interne beheersingsmaatregelen door het management verder te mitigeren is het niet mogelijk voor management/directie/bestuur om te betalen.

Zichtbare monitoring op de werking en naleving van het beleid is onderdeel van de verbijzonderde interne controle (hierna: VIC).

In de VIC worden onder andere de volgende werkzaamheden verricht om eventuele effecten van onderkende fraude- en corruptierisico's te mitigeren:

- Een detailcontrole op de inkopen en aanbestedingen om vast te stellen dat deze conform de geldende Europese aanbestedingsregels en Aanbestedingswet 2012 zijn aanbesteed;
- Door middel van het uitvoeren van een steekproef vaststellen dat voor de facturen die in rekening zijn gebracht bij de werkorganisatie ook een prestatie is geleverd door de tegenpartij;
- Door middel van het uitvoeren van een steekproef vaststellen dat de betalingen van deze facturen ook naar het juiste bankrekeningnummer zijn overgemaakt.

Op basis van de vorenstaande interne beheersingsmaatregelen alsmede de uitgevoerde VIC zijn geen aanwijzingen van fraude en/of corruptie naar voren gekomen in 2024.

Informatiebeleidsplan

Het huidige 'IBP 2022-2025' van de WDW en gemeenten Druten en Wijchen is bestuurlijk vastgesteld eind 2022. Feitelijk zijn we daardoor in 2023 pas begonnen met de uitvoering. We zijn dus 2 jaar op weg, maar zouden volgens deze planning eigenlijk vanaf 2026 een nieuw IBP moeten hebben. We hebben echter gemerkt dat het proces om te komen tot het huidige IBP erg intensief is geweest en we voor ons gevoel pas net op weg zijn met dit IBP. We constateren dat de ambities en speerpunten uit het huidige IBP nog onveranderd en actueel zijn, ondanks soms snelle veranderingen in de ICT wereld.

De enige grote nieuwe ontwikkeling is de opkomst van AI sinds eind 2022 (doorbraak Chat GPT). Deze ontwikkeling nemen wij al mee in het huidige projectenportfolio. Niet als een apart negende thema (zie verderop), maar als nieuwe kans binnen alle thema's en speerpunten die we hebben geformuleerd. Enerzijds gedreven vanuit de bestuurlijke interesse vanuit met name de gemeenteraad in Wijchen, maar ook vanuit onze eigen ambities om de kansen van deze nieuwe techniek te benutten. Waarbij we zorgvuldig zijn in de manier waarop we AI inzetten, in lijn met onze voorlopige beleidsstandpunten over AI.

Archiefbewerkingstraject

In het archiefverslag van 2022 van de gemeentearchivaris is geconstateerd dat enkele archiefverzamelingen wettelijk gezien overgebracht moeten worden richting onze archiefbewaarplaats, het Regionaal Archief Nijmegen (RAN) zodat deze archieven openbaar en toegankelijk zijn voor informatiezoekenden

In 2024 is een aanbestedingsprocedure opgestart en is een geschikte partij gevonden. Deze partij is in juli 2024 gestart met de opdracht en de verwachting is dat dit uiterlijk eind 2025 is afgerond.

In de tweede helft van 2024 is gestart met het bewerken van de archieven en het ompakken van de archieven naar geschikt materiaal. De fysieke werkzaamheden van Wijchen zijn klaar, naar verwachting zal de bewerking van Druten in het eerste kwartaal van 2025 worden afgerond.

Als de bewerking klaar is, moeten door zowel het RAN als door team Informatiebeheer de opgestelde inventarissen en de vernietigingslijsten worden goedgekeurd. Als deze goedkeuring is verleend, kunnen de archiefverzamelingen van de juiste etiketten worden

voorzien en kunnen de archieven naar het RAN worden overgebracht waarna het project is afgerond. De verwachting is dat het project conform plan en vastgesteld budget wordt uitgevoerd.

WDW Academie

De WDW Academie is in 2024 sterk doorontwikkeld. Een belangrijke component hiervan betreft de ontwikkeling van een breed scala aan nieuwe trainingen om interne kennis binnen de organisatie verder te promoten. Denk hierbij aan trainingen op het gebied van politiek-bestuurlijke sensitiviteit, projectmatig werken, werken vanuit de bedoeling, informatieveiligheid en privacy, arbo en veiligheid, gemeentelijke financiën en participatie. Deze trainingen hebben vorm gekregen door een uitgebreide inventarisatie van de opleidingsbehoeften die bij de teams op de werkvloer heersen. Deze trainingen zijn gecategoriseerd in nieuwe maar ook deels verplichte 'leerlijnen' om het aanbod overzichtelijk en aantrekkelijk weer te geven.

Verder is het aanbod van externe trainingen verder uitgebreid. Waar mogelijk wordt aan (interne) deelnemers van deze trainingen gevraagd om de getrainde informatie zelf te gaan onderwijzen in de organisatie. Dit traject is onder meer gestart bij projectmatig werken en werken vanuit de bedoeling, om zo op kostenefficiënte wijze kennis en vaardigheden in de organisatie te brengen en hier te borgen.

Door de uitbreiding van het aanbod en de nieuwe categorisering is het gebruik van de WDW Academie organisatiebreed gemiddeld met 14% gestegen ten opzichte van 2023, . Eind 2024 maakte gemiddeld 70% van de medewerkers minimaal 2 keer per jaar gebruik van het opleidingsaanbod van de WDW Academie, en 36% zelfs 4 keer of vaker. Met het her-implementatietraject van de WDW Academie dat in 2024 gestart is bij de leverancier van de software werken we hard om het gebruik nog verder te vergroten.

Onboardingsprogramma

In 2024 is er een onboardingsprogramma gemaakt voor nieuwe medewerkers van de binnendienst, zodat deze medewerkers een warm welkom ervaren met eenzelfde inwerkprogramma als bij de WDW. Er zijn twee leerlijnen gemaakt: "Welkom bij de WDW" en "Veilig Werken". Met deze leerlijnen leren nieuwe medewerkers de organisatie en haar medewerkers goed kennen en ontvangen ze training in noodzakelijke kennis en vaardigheden. Hiervoor worden verschillende middelen ingezet: e-learnings, fysieke bijeenkomsten, naslagwerken en een interactieve introductiegids. Vanaf 1 november 2024 is dit een verplichting geworden voor startende interne medewerkers. De WDW academie is het platform voor deze leerlijn. Vooraf zijn er informatiebijeenkomsten over het onboardingsprogramma gehouden voor buddy's en geïnteresseerden. Er wordt gewerkt met checklisten voor zowel de nieuwe medewerker, de manager als de buddy om te monitoren of het programma volledig doorlopen wordt. De intranetsite Wendi is hierop ingericht waardoor informatie sneller beschikbaar en vindbaar is. Bij P&O worden maandelijks informatiebijeenkomsten georganiseerd waarbij uitleg wordt gegeven over alle mogelijkheden binnen Motion en is er tijd om vragen te stellen en feedback te geven.

Paragraaf 7: Verbonden partijen

In deze paragraaf geven we per verbonden partij aan op welke wijze zij het openbaar belang behartigen. Daarnaast nemen we de financiële ontwikkelingen van deze partij en de verantwoording op. Indien er voor een van deze verbonden partijen risico's zijn aan te merken, zijn deze vermeld in paragraaf 4 weerstandsvermogen.

- **7.1 Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Nijmegen (GGD) te Nijmegen.**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De GGD Gelderland-Zuid draagt bij aan de bewaking, bescherming en de bevordering van de gezondheid van onze inwoners. Deze taak voert zij uit op grond van de Wet publieke gezondheid 2008. De belangrijkste taken zijn de jeugdgezondheidszorg, infectieziekten bestrijding, algemene gezondheidsbevordering en uitvoering van het meldpunt bijzondere zorg en van het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis).

De GGD Gelderland-Zuid is een gemeenschappelijke regeling. Naast Nijmegen nemen de gemeenten Beuningen, Berg en Dal, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel, West-Betuwe, West Maas en Waal, Wijchen en Zaltbommel deel.

Deze Gemeentelijke Gezondheidsdienst is ingesteld op grond van de Wet Publieke Gezondheid, artikel 14, waarin de verplichting is opgenomen dat College van Burgemeester en Wethouders een dergelijke Gemeentelijke Gezondheidsdienst in moet stellen. Het bestuur van de GGD Gelderland Zuid bestaat uit het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur en de voorzitter. De dagelijkse leiding van de organisatie ligt bij de Directeur Publieke Gezondheid (DPG).

Algemene doelstelling

Op basis van de Wet Publieke Gezondheid is een gemeente verplicht om een gemeentelijke gezondheidsdienst in te stellen en in stand te houden. Het komt de efficiëntie en kwaliteit ten goede wanneer een gezondheidsdienst een bepaalde omvang heeft. Taken zoals infectieziektebestrijding, medische milieukunde, dienstverlening in het kader van Veilig Thuis zijn niet lokaal specifiek. Om die reden is er een gemeenschappelijke regeling voor een gezondheidsdienst met een regionale functie in plaats van een eigen gemeentelijke gezondheidsdienst voor de gemeente Wijchen. Binnen de afspraken met de GGD maken wij lokaal specifieke afspraken indien de lokale situatie dat vereist.

Ontwikkelingen 2024

De afgelopen jaren zijn vele veranderingen bij de GGD doorgevoerd, waardoor deze beter aansluit op de behoeften van gemeenten. De GGD ontwikkelt zich steeds meer als een proactieve kennispartner. Nieuwe uitdagingen waar de GGD de komende jaren rekening mee houdt, zijn o.a. de langdurige impact van de coronacrisis op de gezondheid van inwoners en de vluchtelingenstroom vanuit o.a. Oekraïne. De meerjarenstrategie 2020-2023 wordt de komende tijd geactualiseerd voor de jaren 2024-2027.

Verantwoording

Het afgelopen jaar hebben GGD en gemeenten ingezet op het verbeteren van het samenspel. De GGD ontwikkelt zich steeds meer als een proactieve kennispartner. De meerjarenstrategie is geactualiseerd voor de jaren 2024-2027. Leidende principes voor de GGD zijn dat zij:

- 1) aansluiten bij gemeenten als opdrachtnemer en netwerkpartner en
- 2) dat zij taken uitvoeren volgens een netwerkaanpak.

De vier strategische thema's zijn:

- 1) informatie gestuurde aanpak,
- 2) adviseren en vormgeven van (groepsgerichte) preventie,
- 3) versterken van zorg en veiligheid en
- 4) Gezondheidsbescherming en -bevordering in het sociale en fysieke domein.

• 7.2 MGR Rijk van Nijmegen, Werkbedrijf en IRvN.

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

Het WerkBedrijf is als eerste module van de MGR per 1 januari 2015 van start gegaan. Met het WerkBedrijf worden door de deelnemende gemeenten, het UWV en andere organisaties de handen ineengeslagen om de doelstellingen uit de Participatiewet te realiseren. Eén regeling voor de kwetsbaren op de arbeidsmarkt, waarbij zoveel mogelijk mensen aan de slag gaan bij reguliere werkgevers. Een bijzonder samenwerkingsverband, omdat hiermee het afbreken van de schotten tussen de verschillende regelingen, wordt doorvertaald naar de uitvoeringsorganisatie.

Op 1 januari 2016 is de tweede module gestart: ICT Rijk van Nijmegen (iRvN). De ICT-samenwerking is de basis voor verdere samenwerking op dit onderwerp in de regio Rijk van Nijmegen. Een samenwerking op de 'harde' ICT is de eerste focus. De huidige gemeentelijke netwerken zijn inmiddels, via glasvezelverbindingen, gekoppeld tot één netwerk dat centraal beheerd wordt.

De raden, de colleges van burgemeester en wethouders en de burgemeesters van de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Druten, Heumen, Mook en Middelaar, Nijmegen en Wijchen zijn deelnemers aan de regeling.

Algemene doelstelling

Het doel van deelname aan de module WerkBedrijf is het in regionaal verband uitvoeren van gemeentelijke taken op het gebied van arbeidsbemiddeling.

Voor een effectieve dienstverlening op het gebied van arbeidsbemiddeling, zijn de werkgevers in de regio van groot belang. We willen 'één gezicht' naar deze werkgevers hebben. In plaats van meerdere gemeenten, een SW-bedrijf, UWV en aanbieders van dagbesteding, heeft een werkgever te maken met één organisatie: WerkBedrijf. Arbeidsbemiddeling is niet aan gemeentegrenzen gebonden; door deel te nemen aan de verbonden partij WerkBedrijf, kunnen we regionaal werken. We sluiten op deze manier ook aan op de (landelijke) indeling van arbeidsmarktregio's. Dit maakt de samenwerking met UWV, werkgevers- en werknemersorganisaties en partners vanuit het onderwijs gemakkelijker.

Met deelname aan deze verbonden partij willen we het volgende bereiken:

- Zo hoog mogelijke uitstroom naar werk vanuit een uitkering op grond van de Participatiewet ('bijstand').
- Zo veel mogelijk kansen op werk bieden aan mensen met een arbeidsbeperking.
- Werk bieden aan mensen met een SW-dienstverband, met daarbij als doel om de kosten en opbrengsten van het SW-bedrijf zo veel mogelijk in evenwicht te brengen (zodat de gemeentelijke aanvulling op de rijkssubsidie zo laag mogelijk is.)

Voor ICT is de doelstelling kennis delen met regio gemeenten, kwetsbaarheid verkleinen en samen werken aan minder meerkosten voor ICT-diensten.

Ontwikkelingen 2024

Het WerkBedrijf heeft voor 2024 en de jaren erna diverse opgaven en ambities te realiseren. Het WerkBedrijf houdt rekening met een aantal ontwikkelingen:

1. de werkloosheidsontwikkeling en de regionale arbeidsmarkt;
2. de bemiddeling van kandidaten;
3. ondernemers binden en stimuleren;
4. deelname aan de Human Capital Agenda van de metropoolregio;
5. ziekteverzuim SW terugdringen.

De IRvN richt zich op:

1. de technologische trends en ontwikkelingen en segmenteren van de Citrixomgeving;
2. de landelijke wet- en regelgeving op het gebied van informatieveiligheid;
3. verdere regionale ondersteuning en samenwerking.

Verantwoording

Wij monitoren WerkBedrijf op zijn regionale en lokale inzet en resultaten. Zoals aangegeven in de informatienota over de halfjaarrapportage 2024 (261875) menen wij dat WerkBedrijf meer aandacht zal moeten geven aan het realiseren van beschutte werkplekken. Daarnaast vinden wij de "stijgende lijn" in de uitstroomresultaten kwetsbaar. Aan het Informatieprotocol is in 2024 een indicator toegevoegd die de "ontwikkelstappen" van de kandidaten beter in beeld brengt. Dat biedt ons een handvat om resultaten van WerkBedrijf in de toekomst beter te duiden en te verbeteren. Met het formuleren van de zienswijze op de jaarstukken van de MGR RvN gaat wij dieper op de resultaten van 2024 in.

- **7.3 G.R. Instituut Bijzonder Onderzoek Regio Zuid-Gelderland (IBO) te Wijchen.**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

Behartiging van de gemeenschappelijke belangen op het gebied van de naleving van sociale zekerheidswetgeving, de WMO en de Jeugdwet. Het IBO is een gemeenschappelijke Regeling voor de gemeenten Beuningen, Druten, Heumen, Berg en Dal en Wijchen. De gemeente Mook en Middelaar heeft in de zomer van 2024 kenbaar gemaakt aan te willen sluiten bij de GR IBO. Besluitvorming hierover loopt momenteel. De gemeente Wijchen fungeert als centrumgemeente.

Algemene doelstelling

Dit betreft onderzoek naar misbruik en oneigenlijk gebruik en andere misstanden van de sociale zekerheid (bijstand e.d.), de WMO en de jeugdzorg. Een onderzoek tot bijzondere controle op de naleving vindt plaats na een daartoe strekkende opdracht van de deelnemende gemeente aan het Instituut Bijzonder Onderzoek.

Ontwikkelingen 2024

Uitkeringsgerechtigden die zich niet aan de regels houden sporen de medewerkers van het IBO actief op. Wij hebben de plicht om onterecht verkregen uitkeringen terug te vorderen, ongeacht de hoogte daarvan. Vanaf 2015 dragen de gemeente de verantwoordelijkheid voor de nieuwe Jeugdwet en extra Wmo taken (begeleiding, dagbesteding en beschermd wonen GGZ). Gezien de vergroting van de verantwoordelijkheid voor (extra) kwetsbare doelgroepen en het daar bijbehorende budget, zijn ook de risico's op onrechtmatigheden groter geworden. Voor de bestrijding van misbruik, oneigenlijk gebruik en handhaving Wmo 2015 en Jeugdwet, sluiten wij zoveel als mogelijk aan bij de visie/methodiek, zoals wij die toepassen bij de uitvoering van de Participatiewet. Deze aanpak kent preventieve en repressieve elementen in zich, met als doel spontane naleving van de wet- en regelgeving. Op de schaal van de Veiligheidsregio Gelderland Zuid verwachten wij in 2024 aanbevelingen tot verregaande samenwerking binnen de handhaving in de gehele sociale kolom.

Verantwoording

Uitkeringsgerechtigden die zich niet aan de regels houden sporen de medewerkers van het IBO actief op. Wij hebben de plicht om onterecht verkregen uitkeringen terug te vorderen, ongeacht de hoogte daarvan. Vanaf 2015 dragen de gemeente de verantwoordelijkheid voor de nieuwe Jeugdwet en extra Wmo taken (begeleiding, dagbesteding en beschermd wonen GGZ). Gezien de vergroting van de verantwoordelijkheid voor (extra) kwetsbare doelgroepen en het daar bijbehorende budget, zijn ook de risico's op onrechtmatigheden groter geworden. Voor de bestrijding van misbruik, oneigenlijk gebruik en handhaving Wmo 2015 en Jeugdwet, sluiten wij zoveel als mogelijk aan bij de visie/methodiek, zoals wij die toepassen bij de uitvoering van de Participatiewet. Deze aanpak kent preventieve en repressieve elementen in zich, met als doel spontane naleving van de wet- en regelgeving. Op de schaal van de Veiligheidsregio Gelderland Zuid verwachten wij begin 2025 aanbevelingen tot verregaande samenwerking binnen de handhaving in de gehele sociale kolom.

• 7.4 Euregio Rijn/Waal te Kleve en 's-Heerenberg.

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De Euregio Rijn-Waal is een Nederlands-Duits openbaar lichaam op basis van het Verdrag van Anholt, waarbij ca. 55 gemeenten en regionale overheden zijn aangesloten. De Euregio Rijn-Waal heeft als belangrijkste doel de grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van economie en maatschappij te verbeteren en te intensiveren. In het werkgebied van de Euregio Rijn-Waal bestaan veel mogelijkheden voor een sterke economische en maatschappelijke ontwikkeling. De Euregio Rijn-Waal brengt partners bij elkaar om gezamenlijke initiatieven te starten en zo gebruik te maken van synergie-effecten.

De Euregio Rijn-Waal is een samenwerkingsverband met leden afkomstig uit de Nederlandse provincies Gelderland, Noord-Brabant en Limburg, de Duitse stad Duisburg en de Kreisen Kleve en Wesel. De leden zijn gemeenten, regionale overheden en andere publiekrechtelijke organisaties zoals Duitse Kamer van Koophandel.

Algemene doelstelling

Grensoverschrijdende samenwerking vindt op de volgende beleidsterreinen plaats: sociaal-economische ontwikkeling, onderwijs en scholing, verkeer en vervoer, ruimtelijke ordening, cultuur en sport, toerisme en recreatie, milieubescherming en afvalverwerking, natuurbescherming en landschapsbeheer, sociale zaken, gezondheidszorg, rampenbestrijding, communicatie en veiligheidsbeleid.

Ontwikkelingen 2024

Projecten die meerwaarde hebben voor de gemeente Wijchen zullen wij ondersteunen. Aan de hand van de strategische agenda 2025 van de Euregio en de nieuwe periode van het grensoverschrijdende Europese subsidieprogramma 'Interreg' bekijken de subsidieadviseur en de accounthouder met de portefeuillehouders welke kansen er zijn binnen de organisatie en in de samenleving voor (bewustwording over) grensoverschrijdende samenwerking.

Verantwoording

In 2024 aangesloten bij het programma 80 jaar vrijheid van de Euregio. Daarnaast deelgenomen aan de euregionale commissievergadering Economische Aangelegenheden en een bijeenkomst over waterstof. Voor dit laatste zal mogelijk (via de Groene Metropool regio) aansluiting vinden en via INTERREG worden ingediend.

- **7.5 Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Beuningen, Druten, Groesbeek, Heumen en Wijchen te Beuningen ("Munitax").**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De gemeenten Beuningen, Berg en Dal, Druten, Heumen en Wijchen werken onder de naam "Munitax" samen op het gebied van de uitvoering van de Wet WOZ en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen. De samenwerking heft de kwetsbaarheid van eenmansfuncties op, verhoogt de effectiviteit en kwaliteit en leidt tot lagere kosten.

Er is gekozen voor een lichte juridische vorm van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, namelijk een centrumgemeente constructie waarin de centrumgemeente gemandateerd wordt door de colleges van de overige gemeenten om uitvoering te geven aan de werkzaamheden. Beuningen vervult deze functie als centrumgemeente. De uiteindelijke beleidskeuzes en het vaststellen van alle verordeningen (en tarieven) is een verantwoordelijkheid van de gemeenten zelf.

Algemene doelstelling

Munitax voert het lokale belastingbeleid uit. Dit is de wettelijke taak, volgens de Wet waardering onroerende zaken (WOZ), voor het jaarlijks taxeren van woningen, bedrijven en onroerende zaken en het heffen en invorderen van gemeentelijke belastingen volgens de gemeentelijke belastingverordeningen. Ook neemt Munitax bezwaren in behandeling.

Ontwikkelingen 2024

Munitax voert volgens plan het opleggen van de belastingaanslagen en de inning van de belastingen voor Wijchen uit. Voor 2024 voorzien we nog steeds een groot aantal bezwaarschriften i.v.m. de no-cure-no-pay bedrijven die zich hierop richten. In 2023 / 2024 vond een benchmark plaats op kosten en kwaliteit. De uitkomsten daarvan kunnen we in 2025 duiden.

Verantwoording

Munitax heeft de belastingaanslagen conform afspraken opgelegd in 2024. Het aantal bezwaarschriften is dit jaar weer wat meer genormaliseerd in aantal, maar we zien nog wel veel beroepsschriften waar extra personele inzet vanuit Munitax benodigd was. Daardoor valt de bijdrage ook hoger uit.

Het benchmarkrapport is nog niet definitief, omdat het eerste concept niet de juiste vergelijkende cijfers waren opgenomen. Inmiddels is er een onderzoek gestart naar een mogelijke toetreding tot de BSR. Uitkomsten hiervan wordt verwacht eind eerste kwartaal van 2025, waarna in Q2 van 2025 een besluit over het vervolg genomen kan worden.

- **7.6 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid te Nijmegen.**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid is op 1 januari 2004 opgericht. Het is een organisatie voor brandweerbijstand, geneeskundige hulpverlening en voorbereiding en coördinatie op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit regionale samenwerkingsverband van 14 gemeenten is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Wet veiligheidsregio's.

De colleges van burgemeesters en wethouders van de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal, Wijchen en Zaltbommel nemen deel in deze regeling. De wettelijke grondslag ten aanzien van bovengenoemde taken ligt in de Wet op de Veiligheidsregio's, de Wet Publieke Gezondheid en de Wet Ambulancezorg.

Algemene doelstelling

Artikel 2 van de Wet Veiligheidsregio's belast het College van B&W met de organisatie van de brandweerzorg, de rampenbestrijding en de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening. De Veiligheidsregio moet garant staan voor een organisatie die kwalitatief goede dienstverlening biedt. De inwoners en gemeenten dienen ervan op aan te kunnen dat de operationele dienstverlening op de terreinen van ambulancezorg, brandweer en de voorbereiding en bestrijding van rampen en crises betrouwbaar en adequaat is.

Ontwikkelingen 2024

In de Kaderbrief 2024 VRGZ zijn ontwikkelingen geschetst die op de VRGZ afkomen. Er zijn diverse autonome ontwikkelingen en wettelijke verplichtingen, die voortvloeien uit wettelijke taken van de veiligheidsregio. Deze zijn onontkoombaar en niet beïnvloedbaar door de VRGZ. Een uitzetting is onvermijdelijk om de huidige kerntaken uit te kunnen blijven voeren. In de begroting zijn geen verdere mogelijkheden om dit op te lossen zonder de primaire dienstverlening aan te tasten. Om wijzigingen die leiden tot een financiële uitzetting van de begroting te beoordelen heeft het algemeen bestuur op 19 april 2018 ingestemd met een kader. Daarin is beschreven welk soort uitzettingen eventueel in aanmerking komen voor een verzoek aan gemeenten tot een hogere bijdrage:

- Reguliere indexering: indexering van loonkosten en materiële kosten op basis van een vooraf vastgestelde methodiek;
- Buitengewone prijsstijgingen: prijsstijgingen, waar de VRGZ geen invloed op heeft en niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere indexering;
- Autonome ontwikkelingen: niet door de VRGZ beïnvloedbare stijgingen (zoals wet- en regelgeving) die voortkomen uit bestaand beleid;
- Nieuw beleid: nieuwe voorstellen die ter besluitvorming worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur via een begroting of begrotingswijziging;
- Andersoortige prijsstijgingen, die door de VRGZ beïnvloedbaar zijn, worden niet opgenomen in de conceptbegroting.

De voorgestelde begrotingsuitzettingen vallen binnen dit beleidskader.

Verantwoording

Er zijn diverse autonome ontwikkelingen en wettelijke verplichtingen, die voortvloeien uit wettelijke taken van de veiligheidsregio. Deze zijn onontkoombaar en niet beïnvloedbaar door de VRGZ. De VRGZ zoekt naar verzachtende maatregelen, maar een uitzetting is onvermijdelijk om de huidige kerntaken uit te kunnen blijven voeren.

• 7.7 Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Regio Nijmegen te Nijmegen.

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De regeling is ingesteld ter gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht. Onder de belangen van de deelnemers wordt tevens begrepen het belang van een goede samenwerking tussen de omgevingsdiensten in Gelderland.

De omgevingsdiensten voeren zelf geen beleidstaken uit, deze worden door de gemeenten uitgevoerd;

De omvang van het werkterrein van de omgevingsdiensten wordt gebaseerd op de bestaande regionale samenwerkingsverbanden in Gelderland (de Gelderse maat).

Algemene doelstelling

De ODRN verleent vergunningen, houdt toezicht op en handhaaft Milieubelastende activiteiten (bedrijven die impact hebben op het milieu) onder de Omgevingswet. Verder voert de ODRN bepaalde asbesttaken uit voor onze gemeente. Op basis van landelijke afspraken over Seveso inrichten (majeure risicobedrijven) is de ODRN verantwoordelijk

voor een gedeelte van deze taken uit voor landsdeel Oost (Gelderland en Overijssel). Daarnaast adviseert de ODRN gemeenten en provincie, op verzoek, bij de opstelling van milieubeleid en geeft specialistisch milieukundig advies.

Ontwikkelingen 2024

Wijchen laat de verplichte wettelijke milieutaken door de ODRN uitvoeren.

Het gaat dan om Vergunningverlening, toezicht en handhaving van de verplichte milieu- en asbesttaken. Daarnaast voert de ODRN een aantal projecten voor ons uit, zoals ketentoezicht en EML-energiecontroles.

De ODRN stelt in overleg met ons een werkplan op, waarin de geplande activiteiten voor het komend jaar worden beschreven en begroot. Deze werkplannen zijn gebaseerd op het afgelopen jaar en voortschrijdend inzicht in het nieuwe jaar.

In 2024 is de Omgevingswet ingevoerd, wat gevolgen heeft voor de bodem- en geluidtaken en deze zijn vertaald in de begroting 2024 van de ODRN. Tegelijk met de Omgevingswet is de Wkb (Wet kwaliteitsborging) gefaseerd in werking getreden. De ODRN krijgt hierdoor twee taken; de toets op de risicobeoordeling en op het dossier van het bevoegd gezag.

Verantwoording

De ODRN heeft in 2024 ongeveer 92% van het werkplan gerealiseerd. De prognoses van de ODRN sluiten zoals de afgelopen jaren goed aan bij de realiteit. Het verschil van 8% is vooral te verklaren door

- 1) asbest (vergunningverlening + handhaving)
- 2) Milieu (vergunningverlening) en
- 3) een lagere productie op enkele projecten.

De ODRN rapporteert hierover en geeft uitleg. De voornaamste reden voor beide 3 is dat de productie vraag gestuurd is/ afhangt van de ontwikkelingen in het bedrijfsleven.

Immers, als er geen bedrijf wordt opgestart, wordt er ook geen vergunningsaanvraag ingediend. Met betrekking tot 1) schrijft de ODRN: "de Realisatie team asbest in geheel ligt onder de begroting. Het team heeft het afgelopen jaar te kampen gehad met enkele langdurig zieken, waardoor het realiseren van het gehele werkplan op dit onderdeel niet haalbaar was."

• 7.8 MARN

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

Het deelnemen in het aandelenkapitaal van ARN B.V. of haar rechtsopvolger. MARN sluit met de ARN B.V. een vuilverwerkingsovereenkomst af. Hierin is geregeld: de aanbiedingsplicht van de deelnemende gemeenten van de door of vanwege hen opgehaalde afvalstoffen, de acceptatieplicht van de aangeboden afvalstoffen door de verwerkingsinrichting en het in rekening brengen van de verwerkingskosten door ARN B.V. aan de deelnemende gemeenten.

De raden, de colleges van burgemeester en wethouders en de burgemeesters van de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Druten, Heumen, Mook en Middelaar, Nijmegen en Wijchen zijn deelnemers aan de regeling.

Algemene doelstelling

Een groot deel van het Wijchense huishoudelijke afval wordt door of via ARN verwerkt.

De MARN, waarin de gemeente Wijchen en regiogemeenten zijn verenigd, is aandeelhouder in ARN bv en heeft als belangrijke rol om namens de regiogemeenten onze belangen in de ARN te behartigen, te weten:

een doelmatige en milieu hygiënisch verantwoorde verwerking van afvalstoffen;
het toezien op de continuïteit in de afvalverwerking.

Verder kan ARN bv via het aandeelhouderschap van de MARN een belangrijke partner-rol vervullen in de transitie naar een circulaire economie door de ontwikkeling van nieuwe technologieën.

Ontwikkelingen 2024

In de begroting 2024 zijn als belangrijkste uitgaven opgenomen: de ondersteuning bestuur MARN door Dar, advieskosten, bijdrage Circulaire raad/Cirkelstad en de jaarlijkse uitkering aan de deelnemende gemeenten. Volgens de vastgestelde begroting voor 2024 ontvangen wij een uitkering van € 57k. De ARN gaat in 2024 opnieuw dividend uitkeren.

Verantwoording

In 2024 is €64.271 ontvangen als dividend. Daarnaast is nog een extra uitkering ontvangen vanuit de bestemmingsreserve, exploitatieoverschot 2023 en MARN+ 2023 à € 84.044.

• 7.9 Werkorganisatie Druten Wijchen

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

Op 30 maart 2017 namen de gemeenteraden van de gemeenten Druten en Wijchen met de oprichting van de Werkorganisatie Druten Wijchen het besluit om te komen tot een ambtelijke fusie. Deze fusie is formeel ingegaan op 1 januari 2018 en daadwerkelijk gestart met de nieuwe teams op 1 mei 2018. Bij deze samenwerking blijven de beide gemeenten politiek-bestuurlijk helemaal zelfstandig. Iedere gemeente houdt de eigen gemeenteraad, griffie, college van B&W en gemeentesecretaris. De gemeenten blijven ook hun eigen beleid bepalen en de dienstverlening aan de inwoners blijft lokaal.

In het bestuur van de Werkorganisatie hebben de beide burgemeesters en de beide wethouders Financiën zitting.

Algemene doelstelling

Een samenwerking die meer robuustheid, efficiency en slagvaardigheid moet leveren. Om daarmee te leiden tot meer bestuurlijke kracht, minder kwetsbaarheid, betere kansen voor medewerkers, beheersbare kosten en, tot slot, verhoogde kwaliteit van bedrijfsvoering en dienstverlening aan onze gemeenschappen, ons gebied én de gemeentebesturen.

Ontwikkelingen 2024

In 2024 geeft de WDW verder invulling aan het Actieplan WDW en het programma Dienstverlening. In de paragraaf bedrijfsvoering is opgenomen dat de WDW voor het vervolg op het Integraal plan en wettelijke taken een aantal functies uitbreidt.

Verantwoording

De WDW heeft haar taken in 2024 uitgevoerd binnen de daarvoor beschikbaar gestelde begroting. Voor inhoudelijke toelichting verwijzen we naar de paragraaf bedrijfsvoering.

• 7.10 BVO DRAN

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

Wijchen heeft samen met de andere 18 deelnemende gemeenten in regio Arnhem-Nijmegen een samenwerking op het gebied van het regionale doelgroepenvervoer, vervoer voor inwoners die geen of niet altijd gebruik kunnen maken van regulier openbaar vervoer. Deze samenwerking is vormgegeven in een bedrijfsvoeringsorganisatie, de DRAN (Doelgroepenvervoer Arnhem Nijmegen). De DRAN heeft tot doel de gezamenlijke sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van ondersteunende processen op het gebied van doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer voor de deelnemers.

De sturing en (financiële) beheersing van uitvoeringstaken en uitvoering van ondersteunende processen op het gebied van doelgroepenvervoer en aanvullend vervoer zijn overgedragen aan de DRAN.

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Arnhem, Berg en Dal, Beuningen, Doesburg, Druten, Duiven, Heumen, Lingewaard, Montferland, Mook en Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort, Wijchen en Zevenaar zijn de deelnemers aan deze regeling.

Algemene doelstelling

Bij het nemen van dit besluit is uitgegaan van de verwachtingen (gewenste effecten) dat:

- samenwerking de kwaliteit van dienstverlening naar zowel de eigen organisaties als de inwoners zal vergroten.

- samenwerking ook zal leiden tot kostenbesparingen en een verhoging van de efficiency.

Ontwikkelingen 2024

De ontwerpbegroting 2024-2027 (inclusief wijzigingsbegroting 2023) BVO DRAN heeft tot en met 2024 positieve financiële gevolgen voor de gemeente Wijchen. De ambitie om te komen tot 100% zero emissie in 2028 is financieel opgenomen en drukt op de begroting vanaf 2024. De kosten hiervoor lopen op waardoor 2025, 2026 en 2027 met een negatiefsaldo sluiten. De financiële consequenties van de ontwerp meerjarenbegroting BVO DRAN 2024-2027 (inclusief gewijzigde begroting 2023) voor de gemeente Wijchen zijn opgenomen in de begroting.

Verantwoording

De BVO DRAN heeft het afgelopen jaar conform afspraken zorggedragen voor het doelgroepenvervoer. We sluiten het jaar naar verwachting positief af.

• 7.11 Groene Metropool Regio Arnhem Nijmegen

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De Groene Metropoolregio is op 1 januari 2021 van start gegaan, als opvolger van het Georganiseerd overleg Arnhem Nijmegen (GO). In de conceptbegroting zijn de kosten opgenomen van het regiobureau, de jaarlijkse bijdrage aan de Stichting The Economic Board en de financiële uitwerking van de vijf centrale opgaven uit de regionale agenda. De opgaven zijn "verbonden regio", "productieve regio", "circulaire regio", "ontspannen regio" en "groene groei regio".

In 2024 is het samenwerkingsverband geëvalueerd en zijn er naar aanleiding daarvan verbeteringen aangebracht zoals de Integrale tafel die de integrale besluitvorming ten goede moet komen. Verder zal de nieuwe Regioagenda 2025-2028 geëffectueerd worden inclusief de nieuwe begroting.

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Arnhem, Berg en Dal, Beuningen, Doesburg, Druten, Duiven, Heumen, Lingewaard, Mook en Middelaar, Nijmegen, Overbetuwe, Renkum, Rheden, Rozendaal, Westervoort, Wijchen en Zevenaar zijn de deelnemers aan deze regeling. Gemeente Montferland is per 1-1-2025 uitgetreden uit de GMR.

Algemene doelstelling

Als gemeente streven we naar een goede en opgabegegerichte samenwerking tussen de deelnemende gemeenten en partners in de regio om zo een wezenlijke bijdrage aan het realiseren van de ambities van de Groene Metropool Regio. De opgaven en ambities zijn vastgelegd in de Regionale Agenda Arnhem Nijmegen 2025-2028 en worden jaarlijks uitgewerkt in een programma. Hierbij wordt samengewerkt met de Stichting Economic Board regio Arnhem-Nijmegen, een zogenaamde triple helix-organisatie, waarbinnen regionaal wordt samengewerkt tussen ondernemers, onderwijs- en kennisinstellingen en De gemeente Wijchen subsidieert The Economic Board (TEB) ontvangt via de GMR.

Ontwikkelingen 2024

Het opgavegericht samenwerken blijft uitgangspunt van de samenwerking. In vijf opgaven werken we aan onze ambities. Met een integrale aanpak in samenwerking met diverse overheden én met onze private en maatschappelijke partners. Onze opgavegerichte samenwerking ondersteunt deze beweging naar samenwerking in allianties. De opgaven van de Groene Metropoolregio bieden focus op concrete speerpunten vanuit een integrale blik. De Verbonden regio, de Productieve regio, de Circulaire regio en de Ontspannen regio combineren ieder een aantal beleidssectoren en domeinen met elkaar. De Groene groeiregio zet juist de integrale samenwerking en integrale afweging van ruimteclaims in de leefomgeving centraal en adresseert zo de kernambitie van de visie. De Groene groeiregio is daarmee integrerend van karakter.

Voor 2024 is besloten RES-gelden toe te kennen met een verhoging van €0,58 per inwoner ten behoeve van de uitvoering van het Uitvoeringsplan RES 2023 – 2030.

Verantwoording

Regio Agenda is door GMR vastgesteld. Bij de raadsbehandeling in Wijchen van november 2024 heeft de raad ingestemd om deel te nemen aan alle vijf de opgaven en het college toestemming gegeven hierop in te tekenen voor de komende 4 jaar. Voor de begroting 2026 wordt door de GMR nog een bezuinigingsvoorstel voorbereid. Verder is in 2024 een aanzet gemaakt voor het regionaal mobiliteitsplan, de uitwerking van het gebiedsprogramma (ikv NOVEX) en het regionaal plan werklocaties. Ook heeft de Groene Metropool groen licht gekregen van het Rijk voor de uitvoering van de regiodeal projecten waaraan Wijchen met Hart van Zuid ook meedoet.

- **7.12 Centrumregeling beschermd wonen en maatschappelijke opvang regio Nijmegen en Rivierenland**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

Het belang van deze regeling is het vorm geven van de samenwerking tussen de regiogemeenten op het terrein van:

- Beschermd wonen;
- Beschermd thuis;
- Maatschappelijke opvang;
- Openbare Geestelijke Gezondheidszorg (OGGz);
- Verslavingszorg;
- Centrale toegang beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

De colleges van burgemeester en wethouders van de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Mook en Middelaar, Neder-Betuwe, Neerijnen, Nijmegen, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal, en Wijchen zijn deelnemer aan de regeling.

Ontwikkelingen 2024

Het beleid over Beschermd Wonen (BW) en Maatschappelijke Opvang (MO) gaat veranderen. Momenteel is een aantal gemeenten in Nederland aangewezen als centrumgemeente die dit beleid voor de overige gemeenten uitvoeren. Voor onze regio is dat de gemeente Nijmegen. Vanaf 1 januari 2022 decentraliseert het rijk de taak BW van de centrumgemeenten naar alle gemeenten. Vanwege de daarvoor benodigde specialistische kennis hebben de gemeenten in de regio besloten om een gemeenschappelijke regeling op te richten. Gekozen is voor de centrumgemeentestructuur, waarbij de gemeente Nijmegen aangewezen wordt als centrumgemeente. Dit sluit het meest aan bij de huidige werkwijze. In 2021 is de gemeenschappelijke regeling opgericht. Momenteel wordt e.e.a. verder uitgewerkt en opgezet.

- **7.13 Toerisme Veluwe Arnhem Nijmegen (TVAN).**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De Gemeenschappelijke regeling financiële grondslag Stichting RBT ANV is een centrumgemeenteconstructie met gemeente Nijmegen als centrumgemeente. De GR heeft ten doel de financiële ondersteuning van de Stichting RBT ANV vanuit de deelnemende gemeenten en dient het gezamenlijk belang van het vergroten van het toeristisch marktaandeel. De financiële ondersteuning gebeurt middels een subsidie aan RBT ANV, die wordt gebruikt om de gemeente Wijchen als onderdeel van de regio Rijk van Nijmegen op toeristisch gebied te promoten (marketing) en voor het gastheerschap (zoals de Citystore en Toerist Information Point). De financiering per gemeente gebeurt naar rato van het aantal inwoners.

Leidend voor de opdracht aan stichting RBT AVN (als enig aandeelhouder van Toerisme Veluwe Arnhem Nijmegen BV - TVAN) is de Uitvoeringsagenda Bestemming in Balans van de regio Arnhem-Nijmegen en de uitvoeringsafspraken van de gemeenten in het Rijk van Nijmegen. De taken van TVAN zijn onder te verdelen in de categorieën: toeristische marketing, destiniatiemanagement en productontwikkeling, alsmede regionaal gastheerschap waarbij lokaal maatwerk wordt geleverd. Het zwaartepunt van de opdracht voor TVAN is gelegen in marketing.

Algemene doelstelling

De doelstelling van TVAN is om door middel van marketing, promotie-inspanningen en productontwikkeling bezoekers te trekken en evenwichtig te verspreiden over de regio Arnhem-Nijmegen. Wijchen maakt deel uit van het merk Rijk van Nijmegen. Met marketing- en productontwikkeling wil TVAN de regio Arnhem – Nijmegen - Veluwe laten aansluiten bij de wensen van de gekozen doelgroepen. De regio's moeten een "must see & must do" bestemming worden voor Nederlandse en buitenlandse bezoekers. Communicatie speelt hierbij vanzelfsprekend een belangrijke rol.

Ontwikkelingen 2024

Leidend voor de subsidie aan stichting RBT AVN (als enig aandeelhouder van Toerisme Veluwe Arnhem Nijmegen BV - TVAN) is de Uitvoeringsagenda Bestemming in Balans van de regio Arnhem-Nijmegen, de uitvoeringsafspraken van de gemeenten in het Rijk van Nijmegen en de Opgave Ontspannen regio van de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen. De taken van TVAN zijn onder te verdelen in de categorieën: toeristische marketing, destiniatiemanagement en productontwikkeling, alsmede regionaal gastheerschap (zoals invulling geven aan de brandstore) waarbij lokaal maatwerk wordt geleverd. Het zwaartepunt van de opdracht voor TVAN is gelegen in marketing. In de GR hebben de gemeenten afgesproken om een gelijk bedrag per inwoner beschikbaar te stellen, waarvan 20% bestemd is voor invulling van het gastheerschap (o.a. het Toeristisch Informatiepunt TIP).

Verantwoording

We hebben onze jaarbijdrage aan de stichting overgemaakt. Hiervoor heeft TVAN marketingactiviteiten uitgevoerd en het gastheerschap ingevuld.

- **7.14 De Meerval B.V. te Wijchen**

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De Meerval BV is verantwoordelijk voor de exploitatie van het zwembad De Meerval. De verantwoordelijkheid voor de instandhouding van het gebouw ligt bij de stichting tot exploitatie van zwembaden in de Gemeente Wijchen. De stichting verhuurt het zwembad aan de BV. Het management van De Meerval BV is in handen van het management van het Golfbad in Oss. Hiervoor is een managementovereenkomst gesloten tussen De Meerval BV en Golfbad Exploitatie BV uit Oss.

Algemene doelstelling

Het Wijchense zwembad exploiteren aan de hand van de Wijchense beleidsdoelstellingen, met de kennis van Golfbad Oss.

Ontwikkelingen 2024

De gemeente is enig aandeelhouder in De Meerval BV. Er is een managementovereenkomst tussen De Meerval BV en Golfbad Exploitatie BV uit Oss. Er zijn afspraken over de te verwachten kapitaalbijdragen van de gemeente om het exploitatietekort te dekken. De raad heeft eind 2023 een besluit over de renovatie van het zwembad genomen.

Verantwoording

In 2024 is de governance structuur aangepast. De Stichting Exploitatie Zwembaden Wijchen is geliquideerd, waarmee het zwembad weer in eigendom van de gemeente is gekomen. De gemeente heeft een huur- en exploitatieovereenkomst gesloten met de Meerval BV. De statuten van de BV zijn gewijzigd. Er is nu een raad van commissarissen ingesteld. Daarnaast is er een nieuwe directeur.

7.15 Dienst Afvalstoffen en Reiniging NV (DAR) te Nijmegen.

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

De gemeente Wijchen is voor onbepaalde tijd aandeelhouder van de DAR. Vanaf 1 januari 2011, zijn 4.890 aandelen (4,45%) met een waarde van € 389k overgenomen van de Gemeente Nijmegen. Daarna is de aandelenportefeuille diverse malen herijkt, voor het laatst met het toetreden van de gemeente Mook en Middelaar. De gemeente Wijchen heeft op dit moment 4.748 aandelen wat overeenkomt met een belang van 4,32% in Dar. Doelstelling van de deelneming is o.a. het realiseren van verdergaande scheiding van afvalstromen en het realiseren van kostenvoordelen van schaalvergroting in de afvalverwijdering.

De gemeenten die een belang hebben in Dar zijn: Berg en Dal, Beuningen, Druten, Heumen, Mook en Middelaar, Nijmegen en Wijchen.

Algemene doelstelling

De doelstelling van de gemeentelijke deelname in DAR NV is het bevorderen van een schone woon- en leefomgeving door het inzamelen en verwijderen van huishoudelijk afval en straatvuil, het reinigen en beheer van de openbare ruimte en het bestrijden van ongedierte. Met het aangaan van een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en de uitvoering hiervan door DAR NV vervult de gemeente Nijmegen haar zorgplicht op gebied van afvalinzameling en ongediertebestrijding. Deze dienstverleningsovereenkomst wordt jaarlijks vernieuwd. Door de deelname is het mogelijk om, ten opzichte van een externe partij, een betere regie te voeren op de inzameling van afval en de uitvoering van straatreiniging. Hiermee komen we tegemoet aan het belang dat de gemeente Nijmegen hecht aan de continuïteit en kwaliteit van afvalinzameling en straatreiniging.

Ontwikkelingen 2024

In 2024 zal DAR een nieuwe strategische visie voor de periode 2025-2029 uitwerken met de regiogemeenten. Daarnaast zullen de nieuwe huisvestingsplannen van DAR verder geconcretiseerd worden. De jaarlijkse winstdoelstelling is vastgesteld op 5% van het eigen vermogen, waardoor we jaarlijks een dividenduitkering ontvangen.

Verantwoording

Eind 2024 hebben Dar en de regiogemeenten een nieuwe strategische visie 2025-2029 vastgesteld. Daarnaast zijn de nieuwe huisvestingsplannen van DAR verder geconcretiseerd. De jaarlijkse winstdoelstelling is vastgesteld op 5% van het eigen vermogen, waardoor we jaarlijks een dividenduitkering ontvangen.

• 7.16 Stichting Economic Board

Visie en toelichting openbaar belang dat gediend wordt

The Economic Board is een triplehelix-samenwerking tussen overheid, kennisinstellingen en bedrijfsleven in de regio Arnhem – Nijmegen, met Wageningen. Als innovatiemotor stimuleren en verbinden wij bedrijvigheid en innovaties in de topsectoren Food, Health en Energy en de cross-overs daartussen.

Veertien gemeenten in de regio Arnhem-Nijmegen leveren een bijdrage aan de Stichting van € 1,04 per inwoner in 2025. Deze bijdrage wordt via de Groene Metropoolregio aan de Stichting te gaan verstrekken. De Groene Metropool factureert deze bijdrage door aan de deelnemende gemeenten.

Algemene doelstelling

Doel van de gemeente is het versterken van de samenwerking tussen ondernemers, kennisinstellingen en overheden op de groeisectoren Health, Energy en Food en de cross-overs daartussen om daarmee de economische slagkracht van de stad én de regio Arnhem-Nijmegen verder te ontwikkelen en regionale groeikansen te benutten.

In onderstaande tabel worden de (verwachte) jaarrekeningcijfers 2024 van de verbonden partijen weergegeven en de Wijchense bijdrage hierin.

	Bedragen x € 1.000	Verwacht resultaat	Bijdrage Wijchen	Verwacht eigen vermogen 2024		Verwacht vreemd vermogen 2024	
Nr.		2024	2024	1/1	31/12	1/1	31/12
	Gemeenschappelijke regelingen						
7.1	GGD	-81	2.476	3.144	2.276	28.944	29.242
7.2	MGR Werkbedrijf	0	6.412	0	242	27.551	32.125
7.3	IBO	0	179	0	0	160	187
7.4	Euregio	0	11				
7.5	VRGZ	224	3.099	10.151	9.635	65.252	72.556
7.6	Munitax	0	1.722	0	0	0	0
7.7	GR Omgevingsdienst Regio Nijmegen	353	988	203	556	5.339	5.548
7.8	MARN		-158				
7.9	Werkorganisatie Druten Wijchen	0	32.034	1.056	1.225	8.727	6.427
7.10	BVO DRAN	1.991	799	0	0	10.691	10.103
7.11	Groene Metropool	244	351	381	372	5.705	6.728
7.12	Beschermd wonen	0	0	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
	Overige verbonden partijen						
7.13	TVAN	n.n.b.	0	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
7.14	Meerval BV	-1.041	1.041	18	18	707	707
7.15	DAR NV	n.n.b.	2.521	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

Paragraaf 8: Grondbeleid

Beleid

Basis van het grondbeleid van de gemeente Wijchen is de nota Grondbeleid 2016. Het grondbeleid is zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard, en is volgend ten aanzien van de doelstellingen die de gemeente heeft gesteld. In de bijlagen bij de Nota Grondbeleid 2016 gemeente Wijchen zijn de spelregels vastgelegd met betrekking tot grondexploitaties. Deze exploitaties worden door de raad via de Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) vastgesteld. De nota grondbeleid zal, vanwege de nieuwe bestuursperiode, in 2026 worden herzien.

Eind 2023 is gestart met het bijwerken van het kostenverhaal. Begin 2024 is de beleidsnotitie kostenverhaal Wijchen vastgesteld door het college van B&W, waarbij de plankostenscan als basis wordt gehanteerd voor kostenverhaal. Daarmee wordt het kostenverhaal op een eenduidige manier toepast.

In de nota Bovenwijkse voorzieningen, deel 1 is vastgelegd op welke wijze de gemeente Wijchen de investeringskosten voor te realiseren voorzieningen verhaalt op initiatiefnemers, dan wel zelf de ontwikkelingen realiseert. Deze nota is in 2024 geactualiseerd.

Marktprognose

De gemeente Wijchen heeft voor de periode tot 2030 een forse woningbouwopgave. We werken daarvoor aan meerdere grote woningbouwontwikkelingen, zoals Tussen Kasteel en Wijchens Meer, Huurlingsedam, Hart van Zuid en Wijchen-West.

Huurlingsedam

Op dit moment wordt de 3de fase van de Huurlingsedam (250 woningen) gebouwd en worden de laatste woningen van fase 3 in week 22 van 2025 opgeleverd. De aanleg van de definitieve bestrating en groeninrichting zal voor fase 3 in week 30 gereed zijn. De extra toegekende 220 woningen eind 2021 voor Huurlingsedam zijn in fase 4 van het plan geland. Het bestemmingsplan voor fase 4 is onherroepelijk. Fase 4 wordt verder ontwikkeld in 2 delen te weten deel 4A en Deel 4B (het eiland). Fase 4A is in aanbouw, de eerste woningen worden in mei 2025 en de laatste in augustus 2026 opgeleverd. Fase 4B (38 woningen) wordt in 2025 bouwrijp gemaakt, deze 38 woningen gaan in sept. 2025 in de verkoop. De verwachting is dat de eerste helft van 2027 de woningen van fase 4B worden opgeleverd.

Wijchen – West

Voor Wijchen – West heeft de raad in mei 2021 een visie vastgesteld. Het voorlopig stedenbouwkundig plan is in oktober door de raad vastgesteld en het ontwerpbestemmingplan is in december 2023 ter inzage gelegd. Zoals vastgelegd in de nota Grondbeleid 2016 is de rol van de gemeente bij gebiedsontwikkelingen in het algemeen faciliterend. Gezien de forse grondpositie van de gemeente in het project Wijchen-West, werkt de gemeente deels faciliterend en voeren we deels actief een grondexploitatie. Met de ontwikkelaars die grondeigendom hebben aan de noordzijde, plandeel De Groene Geest, is in juli 2023 een anterieure overeenkomst getekend. Vanwege het forse grondeigendom van de gemeente aan de zuidzijde van het spoor, zal De gemeente zelf regie voeren over de grondexploitatie van het deelgebied "De Vormers". De gemeente is eigenaar van het zuidelijke deel van Wijchen-West, plandeel De Vormers. Voor het zuidelijke deel zal de gemeente actief grondbeleid toepassen, dat wil zeggen dat zij actief dit deel zelf ontwikkelt en bouwrijpe kavels uitgeeft. De grondexploitatie hiervoor is in oktober 2023 door de gemeenteraad vastgesteld. Zodra er duidelijkheid is over de ontheffing Wet natuurbescherming en de natuurcompensatie kan het bestemmingsplan verder in procedure worden gebracht. Daarmee kan zowel het noordelijk als zuidelijk deel verder worden ontwikkeld en gerealiseerd. Zodra het

bestemmingsplan is vastgesteld en de ontheffing Wet natuurbescherming is ontvangen kunnen we starten met de werkzaamheden. Als eerste zullen we starten met de werkzaamheden voor de natuurcompensatie.

Hart van Zuid

Voor Hart van Zuid geldt dat op dit moment een masterplan wordt gemaakt op basis van de gebiedsvisie die door de raad in oktober 2021 is vastgesteld en de uitgangspunten & aanbevelingen die in mei 2024 door de raad zijn vastgesteld. Het masterplan kan naar verwachting in het 2^e kwartaal in 2025 aan de raad worden aangeboden. Het masterplan is tevens het kader voor de grondexploitatie en de financiële afspraken met de partners. De financiële berekening in de vorm van een grondexploitatie is ook onderdeel van de masterplanfase.

CPO

Op meerdere locaties is de gemeente Wijchen actief betrokken (geweest) bij een CPO-project. Een aantal projecten is opgeleverd en inmiddels wonen de CPO-ers in hun nieuwe huis en buurtje. Ook wordt nu in 2025 gestart met bouwen voor een CPO. Op andere locaties zoals CPO Lagestraat (Niftrik), CPO Balgoij-West en voor CPO Hoogbroek (Alverna) zijn overeenkomsten gesloten. En het vervolg in de plannen voor deze projecten zijn in verschillende stadia, maar gaan door en voorruit.

Bijsterhuizen

De GR Bijsterhuizen is inmiddels opgeheven en geliquideerd. Omdat de bodem van de voorraad te verkopen grond voor bedrijventerreinen zichtbaar is en er nog steeds vraag is, heeft de raad in 2020 een voorkeursrecht gevestigd op een locatie van ca 40 ha grenzend aan het bestaande bedrijventerrein Bijsterhuizen. De provincie heeft kenbaar gemaakt positief te staan ten opzichte van deze ontwikkeling. De afgelopen periode zijn al diverse gesprekken gevoerd om te komen tot een ontwikkeling. De raad heeft in 2023 een structuurvisie vastgesteld voor de uitbreiding van Bijsterhuizen. Deze uitbreiding wordt nu nader uitgewerkt maar zal niet in GR verband plaatsvinden. Er is een ontwikkelaar in beeld om de gronden in ontwikkeling te brengen.

Tussen Kasteel en Wijchen Meer

Voor het project Tussen Kasteel en Wijchens Meer is er een vastgestelde grondexploitatie. De planvorming bevindt zich in de fase dat er een omgevingsvergunningen wordt aangevraagd. Start van de verkoop is voor eind februari 2025 gepland en de oplevering van fase 1 is geprojecteerd in 2027.

Verwachte exploitatieresultaten

Voor de projecten CPO Niftrik, CPO Balgoij West en Huurlingsedam Fase 3 en Fase 4 zijn anterieure overeenkomsten afgesloten.

Voor Kraanvogelstraat, Gebiedsvisie Hart van Zuid, Uitbreiding Bijsterhuizen,, CPO Batenburg Noord en Havenweg-Leemweg zijn wel al voorbereidingskredieten, maar nog geen grondexploitaties vastgesteld.

Met betrekking tot het verloop van de einduitkomsten op grond van de bijgestelde vastgestelde grondexploitaties is het volgende overzicht te geven:

Tabel 37: Verwachte exploitatieresultaten bouwgrond (x € 1.000)

Nr.	Complex	Totaal	2024	2025	2026	2027	>2028
1	TKWM	307					307
2	CPO Duurzaam Wonsick	41		41			
3	Kleinschalige woningbouw Batenburg	-198	-198				
4	CPO Bergharen "de Steenuil"	197			197		
5	Wijchen-West*	3.250					3.250
6	Afgewikkelde projecten	0					
	Totaal exploitaties	3.597	-198	41	197	0	3.557
1	Voorziening TKWM (balans)**	161	161				
2	Kleinschalige woningbouw Batenburg	198	198				
	Totaal voorzieningen	359	359	0	0	0	0
	Totaal Begroting	3.956	161	41	197	0	3.557

* Het project Wijchen West nemen we hier op inclusief kostentoerekening openbare ruimte bestaande wijken en dotatie aan het woonfonds bestaande wijken.

** Met het vaststellen van de jaarrekening vervalt de verliesvoorziening, nu er een positief resultaat verwacht wordt.

Grondprijzen

Vanuit de nota Grondbeleid 2016 volgt dat de grondprijzenbrief met daarin de grondprijzen per categorie uitgifte periodiek moet worden bijgewerkt. Deze is in 2024 afgerond en vastgesteld door de gemeenteraad.

Paragraaf 9: Wet Open Overheid

WOO

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 in werking getreden. De wet is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur en bepaald welke informatie een gemeente actief moet publiceren en welke gegevens een burger achteraf alsnog kan opvragen om te laten publiceren.

Dit noodzaakt grote veranderingen in het informatiemanagement van de organisatie, de procesinrichting en het beheer van informatie binnen deze processen, en belangrijker; het gedrag van haar ambtenaren.

De nodige wijzigingen in het informatiemanagement, de procesinrichting en het informatiebeheer worden meegenomen in een nieuw programma 'Informatie op orde' in 2025.

In 2024 is het verloop van het behandelen van Woo-verzoeken actief gemonitord wat moet leiden tot het aanpakken van zwakke plekken in het proces. Sinds 2022 zijn het aantal verzoeken voor de WDW en de gemeenten bijna verdubbeld, waardoor kwetsbaarheden in het proces sneller zichtbaar worden. Er wordt nu voornamelijk gekeken naar manieren om het aantal verzoeken te verminderen (o.a. door beter en sneller contact).

Op 1 november 2024 is de eerste tranche van informatie die openbaar moet worden onder de Woo ingegaan. Beide gemeenten en de werkorganisatie voldoen hieraan. Voor de tweede tranche zijn er vertragingen op rijksniveau. De WDW is in kaart aan het brengen welke documenten gepubliceerd moeten worden, en hoe wij de ambtenaren daarin het beste kunnen ondersteunen. In 2027 moet de WOO geïmplementeerd zijn, met nog 3 jaar extra voor het op orde krijgen van het informatiebeheer.

JAARREKENING

Jaarrekening

1. Rechtmatigheidsverantwoording
2. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
3. Resultaat
4. Rekening van Lasten en Baten en Toelichting
5. Balans en Toelichting
6. Niet uit de balans blijken de verplichtingen
7. Overzicht taakvelden voor mutaties bestemmingsreserves
8. Overzicht taakvelden na mutaties bestemmingsreserves
9. WNT (Wet Normering Topinkomens)-bijlage 2024
10. SiSa-bijlage 2024

1. Rechtmatigheidsverantwoording

Inleiding

Tot en met 2022 gaf de accountant naast de getrouwheid een oordeel over de rechtmatigheid van de gemeente. Met ingang van 2023 geeft het college van burgemeester en wethouders een rechtmatigheidsverantwoording af. De gemeenteraad heeft hiervoor regels vastgelegd in de financiële verordening 2023.

Verantwoordelijkheid college van burgemeesters en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd.

Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 27 maart 2025 vastgestelde normenkader van relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag, omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.458.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevindingen

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 18.171k bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 1.458k. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 17.030k acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

A	Begrotingsonrechtmatigheid	Bedrag x €1.000	Toelichting
A1	Overschrijding lasten programma 0	640	Hoofdzakelijk vanwege aanvulling voorziening wethouders, vanwege lagere rekenrente.
A1	Overschrijding lasten programma 3	151	Incidentele kosten Wijchen Oost en economie, die ten laste worden gebracht van reserves.
A1	Overschrijding lasten programma 8	1.601	Hoofdzakelijk kosten grondexploitaties (staan baten tegenover).
A2	Overschrijding investeringsbudgetten	47	Voornamelijk btw-nadeel aankoop grond.
A3	Ongeautoriseerde reservemutaties	959	Hoofdzakelijk vanwege vrijval van reserves WMO en corona, die niet (volledig) gecijferd in de begroting.
A4	Overige afwijkingen niet tijdig gewijzigd in de begroting/gemeld aan bestuur: Onderschrijding van de lasten op programma's	8.340	
A4	Overige afwijkingen niet tijdig gewijzigd in de begroting/gemeld aan bestuur: Onderschrijding van de baten op programma's	3.545	
A4	Overige afwijkingen niet tijdig gewijzigd in de begroting/gemeld aan bestuur: Overschrijding van de baten op programma's	2.888	
	Totaal begrotingsonrechtmatigheden	18.171	
	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel A1 t/m A4) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïd.	17.030	
	De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	1.141	
B	Voorwaarden criterium	Bedrag x €1.000	Toelichting
B1	Niet naleven Europese aanbestedingsregels	54	Betreft doorlopend inhuurcontract planeconomie
C	M&O criterium	Bedrag x €1.000	Toelichting
C1	Geen bevindingen	-	
	Totaal onrechtmatigheden (A+B+C)	18.225	
	Waarvan acceptabel	17.030	
	Waarvan niet-acceptabel	1.195	

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente daarvoor geeft.

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 betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

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

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 het jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet gedacht worden aan componenten zoals verlofaanspraken en dergelijke.

Waarderingsgrondslagen balans

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingspijs- of vervaardigingspijs verminderd met afschrijvingen. Afschrijving vindt plaats volgens een percentage van de geactiveerde kosten. Vanaf 2016 worden bijdragen in activa van derden ook hieronder gepresenteerd.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs en bijkomende kosten of vervaardigingspijs. De vervaardigingsprijs betreft de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend eventueel verminderd met bijdragen van derden. Indien de BTW compensabel is, dan geldt waardering tegen brutobedrag verminderd met de BTW-component. Indien een materieel vast actief een blijvend lagere marktwaarde heeft, is het actief afgewaardeerd.

Bij de materiële vaste activa is onderscheid gemaakt naar investeringen met economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

Afschrijving vindt lineair plaats met ingang van 1 januari volgend op het jaar van gereedkomen, aanschaf of in gebruikname van het vaste actief.

Financiële vaste activa

De leningen u/g zijn opgenomen voor het nominale openstaande saldo verminderd met het totaal van de getroffen voorzieningen in verband met risico's voor oninbaarheid.

De deelnemingen zijn opgenomen tegen verkrijgingspijs. Elk jaar vindt een beoordeling plaats of een afwaardering noodzakelijk zou zijn op grond van een structurele waardedaling van de aandelen.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs en bijkomende kosten of lagere marktwaarde.

De grondexploitaties worden gewaardeerd overeenkomstig de cumulatieve bestedingen verminderd met de al ontvangen opbrengsten uit hoofde van verkopen en subsidies, dan wel lagere marktwaarde. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende jaar op basis van het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen (indien geen sprake is van projectfinanciering).

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijkgesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (2023: 2%).

Winstneming vindt plaats volgens de Percentage of Completion (POC)-methode. Dit is een methode om de verantwoording van de resultaten over de looptijd van de grondexploitatie naar rato van de verrichte prestaties te laten plaatsvinden. De winstneming in het boekjaar wordt berekend door het geprognosticeerde resultaat voor het gehele project per balansdatum te vermenigvuldigen met het voortgangpercentage van het project (gebaseerd op gerealiseerde kosten per balansdatum/begrote kosten project) en het reeds genomen resultaat per balansdatum daarop in mindering brengen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te mogen nemen:

- het resultaat op de grondexploitatie kan op betrouwbare wijze worden ingeschat, en
- de grond (of deelperceel) moet zijn verkocht, en
- de kosten zijn gerealiseerd.

Het College hanteert de volgende algemene uitgangspunten ten aanzien van haar schattingen:

- het rentepercentage bedraagt 1%;
- de kostenindexatie bedraagt 3,5%;
- de opbrengstenindexatie bedraagt 1%;
- de geplande afzet is 3000 woningen tot 2030 gebaseerd op de Woningbouwopgave.

Ten aanzien van de geraamde kosten heeft het College de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- de grondprijzen worden vastgesteld conform de systematiek en uitgangspunten genoemd in de door het College vastgestelde nota Grondbeleid. De nota Grondbeleid is in 2017 geactualiseerd;
- minimaal één keer per twee jaar worden, via een door het College te besluiten Grondprijzenbrief, wijzigingen op deze nota vastgesteld. In 2021 zijn de grondprijzen opnieuw herzien en vastgesteld. Medio 2024 worden de grondprijzen opnieuw vastgesteld.

Ten aanzien van de geraamde gerealiseerde opbrengsten heeft het College de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- vaste prijzen conform de Grondprijzenbrief en marktconforme prijzen gebaseerd op een normatieve residuele methode.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor zover noodzakelijk zijn voorzieningen getroffen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen zijn in mindering gebracht op het saldo van de vorderingen.

Overlopende activa

De onder overlopende activa opgenomen posten zijn tegen nominale waarde gewaardeerd.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Op grond van art. 2 Wet FIDO (Wet Financiering decentrale overheden) worden overtollige liquiditeiten bij 's Rijks schatkist aangehouden.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves en de bestemmingsreserves alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten.

Voorzieningen

Onder de voorzieningen zijn opgenomen de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en of risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten dan wel van derden verkregen middelen die specifiek moeten worden besteed. Ook voor kosten die in een volgend jaar gemaakt worden, maar hun oorsprong vinden in het betreffende jaar, waarbij de voorziening dient tot kostenegalisatie.

De voorzieningen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Uitzondering hierop is de pensioenvoorziening voor wethouders, welke wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen.

Onderhoudsvoorzieningen waarvan de omvang wordt bepaald op basis van beheers- of onderhoudsplannen worden berekend op basis van de laatst bekende geactualiseerde plannen.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Baten en lasten

In de rekening worden de baten en lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Mutaties via de reserves worden conform de verslaggeving voorschriften afzonderlijk in de staat van baten en lasten gepresenteerd.

Vennootschapsbelasting

Door het aannemen van de Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht

Overheidsondernemingen door de Eerste Kamer op 19 mei 2015 is de gemeente Wijchen met ingang van 1 januari 2016 in beginsel vennootschapsbelastingplichtig voor haar ondernemersactiviteiten. Tot en met 2024 is bij de gemeente Wijchen in zeer beperkte mate sprake van ondernemersactiviteiten en is enkel nog vennootschapsbelasting betaald over resultaten met betrekking tot reclame-activiteiten en het verstrekken van personeelsleningen.

Grondslagen van rechtmatigheidsverantwoording

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede de Financiële verordening en Controleverordening zoals opgenomen in het Normenkader. In de Financiële verordening zijn de verantwoordingsgrens, alsmede de rapportagegrens voor de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties.

De financiële rechtmatigheid omvat het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium (M&O criterium).

Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig zijn gemeld aan de raad.

Het voorwaardencriterium wordt getoetst aan de hand van het door de raad vastgestelde normenkader.

Ten aanzien van het M&O criterium is het M&O beleid van de gemeente leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits deze cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden de verantwoordingsgrens overstijgen) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

3. Resultaat

2.1 Resultaat en resultaatbestemming.

In dit financieel jaarverslag presenteren wij de resultaten over het boekjaar 2024. Daarbij hebben wij de algemeen aanvaarde regels voor de verslaglegging gehanteerd (Besluit Begroting en Verantwoording). Conform deze regels is het resultaat gepresenteerd voor en na bestemming. De mutatie betreft het saldo van toevoegingen en onttrekkingen aan reserves waartoe de Raad in het onderhavige boekjaar heeft besloten. Vervolgens wordt voor het resterende resultaat een resultaatvoorstel opgenomen.

Het gerealiseerde resultaat is uit te splitsen in het resultaat bouwgrondexploitatie en resultaat algemene dienst.

Het resultaat over boekjaar 2024, onderscheiden naar lasten en baten, bedraagt:

Resultaat (x € 1.000)

Totaal baten	142.044
Totaal lasten	135.777
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	6.267
Mutaties in reserves:	
- stortingen in reserves	-10.023
- onttrekkingen uit reserves	9.453
Saldo mutaties reserves	-570
Gerealiseerde resultaat	5.697
<i>Waarvan resultaat bouwgrondexploitatie</i>	<i>299</i>
<i>Waarvan resultaat algemene dienst</i>	<i>5.398</i>

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, is er in 2024 een gerealiseerd resultaat voor mutaties reserves van € 6,3 miljoen positief behaald. We hebben voor per saldo € 0,6 miljoen gedoteerd aan de reserves, zodat we uiteindelijk uitkomen op een positief resultaat van € 5,7 miljoen. Dit resultaat is beschikbaar om te bestemmen.

Te bestemmen resultaat:

Resultaat 2024	5.697
Budgetoverhevelingen 2024 - 2025 conform raadsbesluit	-1.636
Nog te bestemmen resultaat 2024	4.061

Het overzicht te bestemmen resultaat laat zien dat de Raad al een besluit genomen heeft over de budgetoverhevelingen 2024-2025. Op grond van dit besluit worden de budgetoverhevelingen 2024 toegevoegd aan de Begroting 2025.

Na aftrek van de post budgetoverhevelingen resteert een saldo nog te bestemmen van € 4.061k. Het college verzoekt de Raad in te stemmen met het onderstaande voorstel van besteding:

- Doteren aan de algemene reserve: € 4.061k

4. Rekening van Lasten en Baten en Toelichting

4.1 Rekening van lasten en baten

In dit hoofdstuk zijn de totalen van alle baten en lasten per programma opgenomen. Als gevolg van de BBV zijn de cijfers per programma exclusief de mutaties in de reserves weergegeven. Dit geeft het gerealiseerd resultaat voor bestemming weer. Na verwerking van de mutaties in de reserves wordt ten slotte het gerealiseerd resultaat na bestemming weergegeven.

Programma (x 1.000)	Primitieve begroting 2024			Actuele begroting 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur en ondersteuning	22.621	98.172	75.551	21.982	101.049	79.067
1 Veiligheid	4.446	139	-4.308	4.476	93	-4.383
2 Verkeer en vervoer	6.125	179	-5.945	6.798	578	-6.220
3 Economie	1.338	924	-414	1.550	971	-578
4 Onderwijs	4.460	670	-3.790	4.758	1.292	-3.467
5 Sport, cultuur en recreatie	11.087	969	-10.118	11.901	1.059	-10.842
6 Sociaal domein	63.110	15.623	-47.487	69.972	20.075	-49.897
7 Volksgezondheid en milieu	13.518	10.849	-2.669	16.631	14.165	-2.466
8 Wonen en bouwen	3.097	1.271	-1.827	3.656	2.104	-1.552
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	129.802	128.796	-1.006	141.725	141.387	-338
Mutaties in reserves						
0 Bestuur en ondersteuning	390	1.190	799	692	3.093	2.401
1 Veiligheid	0	113	113	0	113	113
2 Verkeer en vervoer	0	551	551	0	666	666
3 Economie	0	23	23	0	23	23
4 Onderwijs	0	3	3	161	3	-158
5 Sport, cultuur en recreatie	1.003	970	-33	1.373	1.355	-18
6 Sociaal domein	2.397	1.855	-542	3.515	4.235	720
7 Volksgezondheid en milieu	1	1	0	51	21	-30
8 Wonen en bouwen	0	25	25	452	446	-6
Totaal mutaties in reserves	3.792	4.732	940	6.244	9.956	3.711
Gerealiseerde resultaat			-66			3.373

Programma (x 1.000)	Jaarrekening 2024		
	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur en ondersteuning	22.621	101.897	79.276
1 Veiligheid	4.456	91	-4.365
2 Verkeer en vervoer	5.827	568	-5.259
3 Economie	1.701	987	-714
4 Onderwijs	4.306	838	-3.468
5 Sport, cultuur en recreatie	11.882	1.103	-10.780
6 Sociaal domein	66.042	20.397	-45.645
7 Volksgezondheid en milieu	13.685	11.743	-1.942
8 Wonen en bouwen	5.257	4.421	-837
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	135.777	142.044	6.267

Mutaties in reserves			
0 Bestuur en ondersteuning	707	2.868	2.161
1 Veiligheid	0	113	113
2 Verkeer en vervoer	80	262	182
3 Economie	0	160	160
4 Onderwijs	161	3	-158
5 Sport, cultuur en recreatie	1.566	1.609	42
6 Sociaal domein	6.468	4.056	-2.411
7 Volksgezondheid en milieu	88	21	-67
8 Wonen en bouwen	952	360	-592
Totaal mutaties in reserves	10.023	9.453	-570
Gerealiseerde resultaat			5.697

4.2 Resultaat 2023 t.o.v. geactualiseerde begroting 2024.

4.2.1. Resultaat van de bouwgrondexploitatie

Omschrijving	Begroot	Werkelijk	Mutatie
Winstneming CPO Wonsick	29	0	-29
Vorbereidingskosten Kraanvogelstraat	-50	0	50
CPO Steenuil tussentijdse winstneming	0	197	197
Vrijval verliesvoorziening Tussen Kasteel en Wijchens Meer	0	161	161
Kosten planeconomie	-57	-53	4
Overig	0	-6	-6
Totaal (x € 1.000)	-78	299	377

4.2.2. Resultaat van de algemene dienst

Omschrijving	Begroot
Begroting primitief totaal	-66
Bijstelling Perspectiefnota	315
Programmarapportage november	1.488
Af: begroting bouwgrondexploitaties (4.2.1)	-78
Budgetoverhevelingen 2023-2024	1.636
Actuele begroting 2023 algemene dienst	3.451
Resultaat van de algemene dienst	5.398
Verschil	1.947

Het resultaat 2024 sluit met een positief resultaat van € 5.697k en ligt daarmee € 2.324k hoger dan aangenomen in de begroting. Het resultaat kan worden uitgesplitst in het resultaat bouwgrond (€ 299k werkelijk versus € 78k begroot) en het resultaat van de Algemene Dienst (€ 5.398k werkelijk versus € 3.451k begroot). De afwijking op de Algemene Dienst wordt verklaard door de relevante mutaties opgenomen in de volgende tabel.

Progr.	Omschrijving	Verschil (x € 1.000)
0	Pensioenen wethouders	-1.381
0	Wachtgeld wethouders	-307
0	Bijdrage WDW	302
0	Rentebaten	53
0	OZB opbrengsten	217
2	Algemene uitkering, decembercirculaire	1.310
2	Openbare verlichting electra en vervangingen	267
2	Onderhoud wegen	189
4	Subsidieafrekening peuterspeelzalen	80
5	Leerlingenvervoer	102
5	Subsidie ter compensatie BTW sport	219
6	Vrijval reserve stroming	60
6	Statushouders / inburgering	150
6	MGR Participatiebudget	123
6	WMO beleid	61
7	WMO vervoer	123
7	GGD	192
8	ODRN	59
8	Opbrengsten bouwleges	-217
	Overig	345
	TOTAAL	1.947

4.3 Rekening van lasten en baten, uitsplitsing structureel en incidenteel perspectief

In deze paragraaf wordt de uitsplitsing weergegeven tussen de incidentele en structurele baten en lasten per programma. Deze cijfers maken onderdeel uit van het totaal aan lasten en baten gepresenteerd onder paragraaf 3.1. Het incidenteel perspectief is gebaseerd op het door de Raad vastgestelde incidenteel perspectief uit de Begroting 2024, inclusief bouwgrondexploitaties, aangevuld met de incidentele posten uit de Perspectiefnota 2024.

Structureel

(x € 1.000)		Begroot 2024			Werkelijk 2024		
Nr.	Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning	20.259	100.906	80.647	20.958	101.770	80.811
1	Veiligheid	4.472	93	-4.379	4.451	91	-4.360
2	Verkeer en vervoer	5.421	444	-4.976	5.229	434	-4.795
3	Economie	1.363	971	-392	1.378	987	-391
4	Onderwijs	4.101	769	-3.333	3.684	581	-3.103
5	Sport, cultuur en recreatie	10.232	869	-9.363	10.459	1.100	-9.359
6	Sociaal domein	62.040	14.243	-47.796	61.356	15.015	-46.342
7	Volksgezondheid en milieu	15.360	13.024	-2.337	12.541	10.610	-1.931
8	Wonen en bouwen	3.340	2.075	-1.265	5.780	4.260	-1.520
Gerealiseerde resultaat		126.589	133.395	6.806	125.836	134.846	9.010
Mutaties in reserves							
0	Bestuur en ondersteuning	381	402	21	381	401	20
1	Veiligheid	0	113	113	0	113	113
2	Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	0
3	Economie	0	0	0	0	0	0
4	Onderwijs	0	3	3	0	3	3
5	Sport, cultuur en recreatie	1.003	382	-621	1.066	455	-611
6	Sociaal domein	881	100	-781	880	40	-840
7	Volksgezondheid en milieu	1	0	-1	1	0	-1
8	Wonen en bouwen	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties in reserves		2.266	1.001	-1.265	2.328	1.013	-1.316
Resultaat na eerste winst bestemming				5.540	7.694		

Incidenteel, inclusief bouwgrond

(x € 1.000)		Begroot 2024			Werkelijk 2024		
Nr	Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning	1.722	143	-1.579	1.663	127	-1.536
1	Veiligheid	5	0	-5	5	0	-5
2	Verkeer en vervoer	1.378	134	-1.244	598	134	-463
3	Economie	187	0	-187	323	0	-323
4	Onderwijs	657	523	-134	622	257	-365
5	Sport, cultuur en recreatie	1.669	190	-1.479	1.424	3	-1.421
6	Sociaal domein	7.933	5.832	-2.101	4.686	5.382	696
7	Volksgezondheid en milieu	1.271	1.142	-129	1.144	1.133	-12
8	Wonen en bouwen	316	29	-287	-523	161	684
Gerealiseerde resultaat		15.136	7.992	-7.144	9.941	7.198	-2.743
Mutaties in reserves							
0	Bestuur en ondersteuning	190	2.570	2.380	326	2.468	2.141
1	Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2	Verkeer en vervoer	0	666	666	80	262	182
3	Economie	0	23	23	0	160	160
4	Onderwijs	161	0	-161	161	0	-161
5	Sport, cultuur en recreatie	369	973	603	500	1.154	653
6	Sociaal domein	2.634	4.134	1.500	5.587	4.016	-1.571
7	Volksgezondheid en milieu	50	21	-29	87	21	-66
8	Wonen en bouwen	452	446	-6	952	360	-592
Totaal mutaties in reserves		3.857	8.834	4.977	7.695	8.440	745
Resultaat na eerste winst bestemming		-2.167			-1.998		

Overzicht van grootste onderwerpen per programma van het door de Raad vastgestelde incidenteel perspectief van de begroting:

Prog	Onderwerp	Begroot	Realisatie	Saldo
0	Knelpuntennotitie WDW incidenteel	245	245	0
0	Budgetoverhevelingen 2023-2024	-1.905	-1.906	1
0	Onderhoud gebouwen	196	197	-1
0	PPN23: Incidenteel Munitax bezwaarschriften afhandeling	542	620	-78
0	Decembercirculaire 2024 taakmutaties naar reserves	0	136	-136
2	Budgetoverheveling 23-24 Onderhoud Bijsterhuizen	357	157	200
2	Budgetoverheveling 23-24 Openbare verlichting vervangingen	104	0	104
2	PPN23 11.10 Extra onderhoud wegen	550	146	404
2	PPN23 11.11 Extra onderhoud wegen afdekking	-550	-146	-404
2	PPN24 13.37 Fietspaden Bijsterhuizen 30e straat	150	150	0
2	PPN24 13.38 Drutenseweg - Ronde Cittersweg	65	0	65
2	Verkeersveiligheid	52	52	0
3	Budgetoverheveling 23-24 Uitvoeringsagenda Wijchen Centrum	75	75	0
4	Budgetoverheveling 23-24 NPO inkomst interventie 1 t/m 5	-461	-196	-266
4	Budgetoverheveling 23-24 NPO middelen interventie 5			
4	Naschoolse act	86	36	50
4	Extra onderhoudskosten gebouwen 2024	100	100	0
4	PPN23 11.2 Vervangende nieuwbouw MFA Westwijzer	100	111	-11
4	PPN24 13.15 Westwijzer afwaarderen huidig boekwaarde	452	452	0
5	Begr24 Bibliotheek 2024	71	71	0
5	Begr24 Samen actief en sportief.	60	60	0
5	Begr24 Vervangingsreserve theater	149	149	0
5	Budgetoverheveling aanvulling JR 2023 kerkenvisie en	58	0	58

erfgoed65			
5 Tribune Mozaïek naar reserve incidentele middelen	210	210	0
5 Cultuurnota	124	124	0
5 Begr24: gymmaterialen	-80	-76	-4
5 Gymmaterialen t.l.v. reserve	80	84	-4
5 Landschapsontwikkelingsplan	49	70	-21
5 Egalisatiereserve onderhoud groen	0	-68	68
5 PPN24 13.28 Nieuwbouw zwembad De Meerval	50	54	-4
5 RSA investeringen	-599	-599	0
5 RSA en tennis investeringen uit reserve	599	599	0
Budgetoverheveling 23-24 NPO middelen interventie 1			
6 schoolmaatscha	266	65	201
Budgetoverheveling 23-24 NPO middelen interventie 2			
6 uitbreiding in	67	67	0
6 Egalisatiereserve Beschermd wonen budget	100	560	-460
6 Vrijval reserve stroming	0	-60	60
6 Jeugdzorg	1.371	-285	1.656
6 Egalisatiereserve Jeugd	-1.371	413	-1.784
6 WMO	79	-249	328
6 Egalisatiereserve WMO	-79	275	-354
7 Actieplan communicatie klimaatadaptatie	60	40	20
7 PPN23 11.44 Weet wat je achterlaat	80	80	0
7 PPN23 11.45 weet wat je achterlaat egalisatievoorziening	-80	-80	0
7 PPN24 13.4 Subsidie Rijk opst saneringswon A B	-53	-53	0
7 Budgetoverheveling 23-24 Geluidsonderzoek	53	16	36
8 Omgevingswet	259	259	0
8 Winstneming bouwgrond Steenuil	0	-197	197
8 Bijstelling verliesvoorziening TKWM	0	-161	161
8 Winstneming H'dam t.b.v. reserve woonfonds bestaande wijken	0	-500	500
8 Reserve Woonfonds bestaande wijken	0	500	-500

We zien een voordeel van € 169k ten opzichte van de begroting op de incidentele posten. De grootste afwijkingen worden veroorzaakt door winstnemingen grondexploitaties, onderhoud op Bijsterhuizen en vervagingen openbare verlichting.

5. Balans en Toelichting

Balans per 31 december 2024 (x €1.000)

ACTIVA

2024**2023**

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

1.102

777

1.102

777

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

56.123

53.737

Investerings me economisch nut, waarvoor een heffing kan worden opgelegd

9.738

10.086

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

8.088

6.939

73.949

70.762

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

428

428

Leningen Woningbouwcorporaties

4.297

4.909

Overige langlopende leningen

12.345

10.651

17.070

15.988

Totaal vaste activa

92.121**87.527**

Vlottende activa

Voorraden

Gereed product en handelsgoederen

-/- 1.827

665

-/- 1.827

665

Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen

15.832

13.358

Rekening-courant verhouding met het Rijk

29.006

30.720

Overige vorderingen

406

416

Overige uitzettingen

3.296

2.260

48.540

46.754

Liquide middelen

bank

710

674

Kas

9

7

719

681

Overlopende activa

Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

198

69

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen

2.703

1.007

2.901

1.076

Totaal vlottende activa

50.333**49.176**

Totaal generaal

142.454**136.703**

Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969

0**0**

PASSIVA

	2024	2023
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserves	25.441	21.921
Bestemde reserves	48.285	47.325
Gerealiseerde resultaat	5.697	3.909
	79.423	73.155
Voorzieningen	27.396	28.586
Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	4.943	5.719
Onderhandse lening van buitenlandse bank, instelling	10.000	10.000
	14.943	15.719
Totaal vaste passiva	121.762	117.460
Vlottende passiva		
Vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar		
Bank	0	0
Overige schulden	3.652	3.967
	3.652	3.967
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en het volgende jaar tot betaling komen	3.994	5.170
Ontvangen voorschotbedragen:		
- Het Rijk	11.569	8.221
Overige vooruit ontvangen bedragen	1.477	1.885
	17.040	15.276
Totaal vlottende passiva	20.692	19.243
Totaal generaal	142.454	136.703

Gewaarborgde leningen	Hoofdsom	Restant	Perc.	2024	2023
(x € 1.000)					
Woningstichtingen (als achtervang)	80.679	73.974	50%	36.926	37.265
Woningstichtingen (als achtervang)	43.000	43.000	100%	43.000	43.000
Krediethypotheke (als 50% garant)	238	120	50%	60	65
Krediethypotheke (als 100% garant)	60	60	100%	2	41
Overige	1.200	824	100%	824	870
Totaal	125.177	117.977		80.812	81.241

TOELICHTING OP DE BALANS ACTIVA

Immateriële vaste activa

Overzicht van het verloop van de immateriële vaste activa (kosten van onderzoek en ontwikkeling in een bepaald actief):

	Boekwaarde 1 Jan	Investe -ringen	Desinves -teringen	Afschrij -vingen	Bijdragen van derden	Over- heveling grex	Boekwaarde 31 Dec
(x € 1.000)							
Vorbereidings- kredieten grondexploitatie	777	401	-	-	-76	-	1.102
Totaal	777	401	-	-	-76	-	1.102

Afschrijving van Immateriële vaste activa vindt lineair plaats op basis van de verwachte economische levensduur, variërend van 0 tot 5 jaar.

In onderstaande tabel zetten we de investeringen af tegen de opgenomen kredieten in de begroting.

Omschrijving krediet (x € 1.000)	Begroot	Investerings	Restkrediet
Gebiedsvisie Hart van Zuid	€ 936	€ 743	€ 193
CPO Nifftrik	€ 50	€ -1	€ 51
Uitbreiding Bijsterhuizen	€ 300	€ 219	€ 81
Balgoij West	€ 60	€ -3	€ 63
CPO Hoogbroek Alverna	€ 30	€ 32	€ -2
Graafseweg	€ 65	€ 60	€ 5
Woningbouw Batenburg Noord	€ 50	€ 2	€ 48
Havenweg	€ 50	€ 50	€ -
Totaal	€ 1.541	€ 1.102	€ 439

Materiële vaste activa

Overzicht van het verloop van de materiële vaste activa (economisch en maatschappelijk nut):

(x € 1.000)	Boekwaarde per 1 Jan	Investeringen	Aanschaf- waarde des- investeringen	Cum. afsch. Des- investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen derden	Overige	Boekwaarde per 31 Dec
Met economisch nut								
Gronden en terreinen	1.447	2.492	-	-	-	-198	-	3.741
Bedrijfsgebouwen	47.982	3.730	-1.788	1.788	-2.656	-710	-	48.346
Woonruimten	285	-	-	-	-9	-	-	276
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.627	138	-	-	-196	-	-	2.569
Vervoermiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	923	14	-	-	-145	-	-	792
Overige materiële vaste activa	473	-	-	-	-74	-	-	399
TOTAAL	53.737	6.374	-1.788	1.788	-3.080	-908	-	56.123
Met economisch nut, met heffing								
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	9.924	4	0	0	-333	0	0	9.595
Overige materiële vaste activa	162	0	0	0	-19	0	0	143
TOTAAL	10.086	4	0	0	-352	0	0	9.738
Maatschappelijk nut								
Bedrijfsgebouwen	67	0	0	0	0	0	0	67
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.792	1.516	0	0	-147	-210	0	7.951
Machines, apparaten en installaties	40	0	0	0	-2	0	0	38
Overige materiële vaste activa	40	0	0	0	-8	0	0	32
TOTAAL	6.939	1.516	0	0	-157	-210	0	8.088
TOTAAL	70.762	7.894	-1.788	1.788	-3.589	-1.118	-	73.949

Afschrijving van Materiële vaste activa vindt lineair plaats op basis van de verwachte economische levensduur, variërend van 10 tot 60 jaar. De richtlijn is:

Bedrijfsgebouwen: 40 jaar

Woonruimten: 40 jaar

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken: 60 jaar

Vervoermiddelen: 10 jaar

Machines, apparaten en installaties: 10 jaar

Overige materiële vaste activa: 10 jaar

Van bovenstaande activa met Maatschappelijk nut heeft één activum een aanschafdatum vóór 2017. Dit activum is verantwoord onder Overige materiële activa met een aanschafwaarde van circa € 20.000 en een boekwaarde 31.12.2024 van € nihil.

Er zijn geen gronden met boekwaarde in erfpacht uitgegeven.

In onderstaande tabel zetten we de investeringen van 2024 af tegen de opgenomen kredieten in de begroting.

Krediet omschrijving	Begroot	Stand 1-1-2024	Realisatie 2024	Kosten t/m 2024	Saldo 31-12-2024
Leefbaarheid Hernen Bergharen	190.000	97.667	92.278	189.945	55
Fietspad Ravensteinseweg	504.000	0	-168.431	-168.431	672.431
Uitbreiding gymzaal Zandloper	547.000	99.448	450.158	549.606	-2.606
Verduurzamen Mozaïek	7.753.754	-709.714	1.880.545	1.170.831	6.582.923
1e inr. Bonte Boomhut 1st tranche	48.000	0	0	0	48.000
Ver-nieuwbouw PRO College	3.312.000	3.037.227	274.825	3.312.052	-52
MFA Westwijzer	10.750.000	133.389	504.440	637.829	10.112.171
MFA in Hart van Wijchen Zuid	940.000	437.533	98.074	535.607	404.393
Vorbereidingskrediet renovatie Meerval	35.000	53.186	-53.186	0	35.000
Dynamisch parkeerrouteroverwijssysteem	375.000	421	60.346	60.767	314.233
Uitbreiding hemelwaterberging Woezik	100.000	3.400	4.500	7.900	92.100
Aanpassing Maaswaal college	842.000	67.360	0	67.360	774.640
1e inr. Bonte Boomhut 2de tranche	18.141	0	0	0	18.141
AVW atletiekbaan KG & NG	321.000	0	11.677	11.677	309.324
Uitvoeringsprogramma Wegen 2024	2.218.841	0	1.239.170	1.239.170	979.671
Bouw parkeergarage TKWM	6.150.000	0	259.785	259.785	5.890.215
Uitvoeringsprogramma OVL 2024 armaturen	1.700.000	0	72.561	72.561	1.627.439
s.c. Woezik veld 5 ng	54.450	0	45.043	45.043	9.407
v.v. UHC veld 3 en 4 NG	84.700	0	54.019	54.019	30.681
Verbouw gemeentewerf	80.000	0	60.050	60.050	19.950
Vervanging vergadersysteem raad	70.000	0	0	0	70.000
Beachvelden Arcus campuslaan 14	32.000	0	31.944	31.944	56
Realisatie AZC	21.000.000	0	21.581	21.581	20.978.419
Aankoop perceel grond Havenweg	2.200.000	0	2.238.160	2.238.160	-38.160
Uitv. maatregelen Edisonstraat - Einsteinstraat	1.177.000	0	8.799	8.799	1.168.201
Uitvoeringsprogramma OVL 2024 masten	480.000	0	46.900	46.900	433.100
Afkoppelprojecten 2024	150.000	0	78.000	78.000	72.000
MUP mobiliteit snelheid buiten bebouwde kom	150.000	0	0	0	150.000
Uitvoeringsprogramma OVL 2024 dim en detectie	425.000	0	17.901	17.901	407.099
Fietspad Balgoij Batenburg	825.000	216.033	0	216.033	608.967
Tijdelijke Huisvesting basisschool Zuiderpad 2unit	325.000	0	87.867	87.867	237.133
Afronding renovatie kasteel Wijchen	60.682	0	13.636	13.636	47.046
Aankoop grond Ravensteinseweg	50.000	0	55.833	55.833	-5.833
Totaal kredieten	62.968.568	3.435.950	7.486.475	10.922.425	52.046.144

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

(x € 1.000)	2024	2023
Stand per 1 januari	15.988	15.947
Verstrekt	2.975	3.755
Aflossing/verkoop	-2.017	-3.818
Waarde aanpassing voorzien	14	10
Overige	110	94
Stand per 31 december	17.070	15.988

(x € 1.000)	Waarde per 1 Jan	Verstrekt	Aflossing/ verkoop	Overige	Waarde per 31 Dec
Kapitaalverstrekkingsen aan deelnemingen	428	-	-	-	428
Leningen Woningbouwcorporaties	4.909	-	-612	-	4.297
Leningen ambtenaren	1.492	-	-16	-	1.476
Leningen Stimuleringsfonds Hoevelaken (SVN)					
Leningen Monumenten	684	19	-19	16	700
Leningen Duurzaamheid	868	147	-147	3	871
Leningen Stimulering Energie Sport	514	19	-19	12	526
Leningen Starters	4.110	1.643	-643	43	5.153
Leningen Wonen	63	2	-2	1	64
Leningen Toekomstbestendig	2.517	485	-485	19	2.536
Leningen Verd. Zakelijk	403	660	-60	16	1.019
Overige langlopende leningen	10.651	2.975	-1.375	110	12.345
Totaal geldleningen	15.988	2.975	-2.003	110	17.070
Huurkoop					
Huurkoop langlopend	-	-	-14	14	-
Totaal huurkoop	-	-	-14	14	-
Totaal	15.988	2.975	-2.017	124	17.070

Huurkoop betreft de voorziene restvordering op woonwagenebewoners in Wijchen met betrekking tot gesloten huurkoopovereenkomsten woonwagens. Geïnde huurkooptermijnen worden als baten verantwoord. De nominale waarde van deze restvordering bedraagt per 31 december 2024 circa € 113.000.

VLottende activa

Vorraden

Het verloop van de voorraden is als volgt:

(x € 1.000)	2024	2023
Vorraden drukwerk	3	3
Vorraden grondexploitatie	-1.830	662
Stand per 31 december	-1.827	665

(x € 1.000)	2024	2023
Vorraden grondexploitatie		
Vorraden grondexploitatie	-1.830	996
Voorziening verliesgevende projecten	-	-334
Stand per 31 december	-1.830	662
Voorziening Tussen Kasteel en Wijchens Meer (TKWM)	-	-160
Voorziening CPO Batenburg	-	-174
	-1.830	-334

Het verloop per grondexploitatie is bruto als volgt:

Projectnaam	Bruto Boekwaarde 1-jan	Vanuit voorbereidings- kredieten	Mutatie vooruit- ontvangen subsidies	Kosten boekjaar	Opbrengst boekjaar	Resultaat naar rato	Overige	Mutatie voorziening	Bruto Boekwaarde 31-dec
Kleinschalig woningbouw Batenburg	195	0	0	12	8	0	199	0	0
CPO Bergharen de Steenuil	-761	0	0	85	18	197	0	0	-497
Afgewikkelde Complexen	-14	0	0	1	0	0	-13	0	0
Tussen Kasteel en Wijchens Meer	1.552	0	-336	462	564	0	0	0	1.114
CPO Duurzaam Wonsick	-136	0	0	37	0	0	0	0	-99
Wijchen West	160	0	1.061	417	3.986	0	0	0	-2.348
Kraanvogelstraat	0	0	0	23	0	0	23	0	0
	996	0	725	1.037	4.576	197	209	0	-1.830

Het verloop per grondexploitatie is netto als volgt:

Projectnaam	Netto Boekwaarde 1-jan	Vanuit voorbereidings- kredieten	Mutatie vooruit- ontvangen subsidies	Kosten boekjaar	Opbrengst boekjaar	Resultaat naar rato	Overige	Mutatie voorziening	Netto Boekwaarde 31-dec
Kleinschalig woningbouw Batenburg	21	0	0	12	8	0	199	174	0
CPO Bergharen de Steenuil	-761	0	0	85	18	197	0	0	-497
Afgewikkelde Complexen	-13	0	0	1	0	0	-12	0	0
Tussen Kasteel en Wijchens Meer	1.391	0	-336	462	564	0	0	161	1.114
CPO Duurzaam Wonsick	-136	0	0	37	0	0	0	0	-99
Wijchen West	160	0	1.061	417	3.986	0	0	0	-2.348
Kraanvogelstraat	0	0	0	23	0	0	23	0	0
	662	0	725	1.037	4.576	197	210	335	-1.830

Het verwachte verloop per grondexploitatie is als volgt:

Projectnaam	Boekwaarde 31-dec	Geraamde kosten	Geraamde opbrengsten	Verwacht resultaat
CPO Bergharen de Steenuil	-497	300	0	-197
Tussen Kasteel en Wijchens Meer	1.114	4.969	6.391	-308
CPO Duurzaam Wonsick	-99	58	0	-41
Wijchen West	-2.348	42.271	52.645	-12.722
	-1.830	47.598	59.036	-13.268

Van het verwachte grondexploitatie resultaat (eindwaarde) Wijchen-West van circa € 12.700.000 zal circa € 9.070.000 worden aangewend om de toegerekende kosten aan de bestaande stad (bovenplanse infrastructuur en dotatie fonds bestaande wijken) af te dekken.

Uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar

(x € 1.000)	2024	2023
Debiteuren	4.511	3.653
Omzetbelasting	11.321	9.705
Totaal vorderingen op openbare lichamen	15.832	13.358
Rekening-courantverhouding met het Rijk	29.006	30.720
Overige vorderingen		
Debiteuren belastingen	516	524
Voorziening dubieuze belastingen	-110	-108
Totaal overige vorderingen	406	416
Overige uitzettingen		
Debiteuren	5.514	4.491
Voorziening dubieus	-2.218	-2.231
Totaal overige uitzettingen	3.296	2.260
De specificatie van de stand is als volgt:		
Totaal debiteuren algemeen	2.484	1.570
Voorziening dubieus algemeen	-333	-404
	2.151	1.166
Debiteuren sociale zaken	3.030	2.922
Voorziening dubieus sociale zaken	-1.885	-1.828
	1.145	1.094
	3.296	2.260
Totaal	48.540	46.754

Stijging van de vorderingen op openbare lichamen is hoofdzakelijk het gevolg van het feit dat, in tegenstelling tot ultimo 2023, ultimo 2024 sprake is van nog te ontvangen algemene uitkering 2024 voor een bedrag van circa € 1.200.000 (2023: € nihil.)

Stijging van de post debiteuren is hoofdzakelijk het gevolg van opstart (van voorbereiding) van enkele grote projecten (AZC, herontwikkeling centrum, e.d.) in 2024, waarbij de gemeente kosten heeft gemaakt die doorbelast zijn aan diverse partijen en ultimo boekjaar (deels) nog openstaan.

Liquide middelen

(x € 1.000)	2024	2023
BNG	503	504
Rabobank	207	170
Kas	9	7
Totaal	719	681

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Er is een kredietfaciliteit bij de BNG van € 2.000.000 voor onbepaalde tijd dat ter vrije beschikking staat. Geldende rentepercentage is 1-maands Euribor, vermeerderd met een Spread (2024: 15 basispunten).

Ten aanzien van deze kredietfaciliteit bij de BNG zijn de volgende zekerheden (ten behoeve van derden) gesteld:

- Negative pledge: zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de bank zal de gemeente zijn tegenwoordige en toekomstige onroerende en roerende zaken en zijn andere vermogensrechten (waaronder begrepen, maar niet beperkt tot, zijn vorderingsrechten jegens derden), of delen daarvan, niet aan derden verkopen, ruilen, schenken, inbrengen in een vennootschap of op andere wijze geheel of gedeeltelijk vervreemden of met hypotheek, pand of enig ander beperkt recht bezwaren, tenzij dit valt binnen het kader van de normale bedrijfsvoering van de Cliënt en tegen marktconforme condities;

- Pari passu: Zou het verstrekken van vorenbedoelde zekerheid aan derden om welke reden dan ook wenselijk dan wel noodzakelijk zijn, dan zal door de gemeente aan de bank gelijktijdig een minimaal gelijkwaardige zekerheidspositie worden verschaft.

Ten aanzien van Schatkistbankieren (o.g.v. art 2 Wet FIDO) zijn op grond van art. 7, lid 2 Regeling schatkistbankieren decentrale overheden is het ondergenoemde drempelbedrag van toepassing op onderhavig boekjaar.

Voor de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2024 bedraagt het drempelbedrag: € 2.671.000 (2,00% van het begrotingstotaal (inclusief reservemutaties) met een minimum van € 1.000.000).

Zie onderstaande tabel voor het gemiddeld per kwartaal buiten de Schatkist gehouden geld in het onderhavige boekjaar:

(bedragen x € 1.000)	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo	663	569	544	535

Overlopende activa

(x € 1.000)	2024	2023
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	198	69
Kortlopend deel huurkoop	14	9
Voorziening kortlopend deel huurkoop	-14	-9
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.703	1.007
Totaal	2.901	1.076

Stijging van de post Overlopende activa is hoofdzakelijk het gevolg van het feit dat ultimo 2024 in hogere mate kosten zijn vooruitbetaald dan ultimo 2023.

Het verloop van de voorschotbedragen overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (in zijn geheel Rijk) is als volgt:

Regeling (x 1.000)	Stand 01.01	Ontvangen bedragen	Betaalde bedragen	Stand 31.12
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	31	4.943	5.002	90
Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvangtoeslagproblematiek 2021	12	13	109	108
Regeling specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen (Ultimo 2022 verantwoord onder nog te vorderen bedragen)	4	4	0	0
Regeling specifieke uitkering sportstimulering	22	22	0	0
	69	4.982	5.111	198

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

(x € 1.000)	2024	2023
Stand per 1 januari	21.921	27.648
Resultaatbestemming vorig jaar	2.003	1.428
Toevoegingen	1.908	3.058
Onttrekkingen	-391	-10.213
Stand per 31 december	25.441	21.921

In het onderhavige boekjaar betreffen toevoegingen aan de Algemene reserve hoofdzakelijk vrijvallen van twee bestemmingsreserves (Corona en WMO) respectievelijk betreffen onttrekkingen aan de Algemene reserve hoofdzakelijk aanwendungen met betrekking tot diverse projecten in de openbare ruimte.

Bestemde reserves

Het verloop van de bestemde reserves is als volgt:

(x € 1.000)	2024	2023
Stand per 1 januari	47.325	37.137
Toevoegingen	12.149	27.473
Onttrekkingen	-11.188	-17.285
Stand per 31 december	48.285	47.325

Het verloop per bestemde reserve is als volgt:

	C	Stand 1-jan	Toevoeging	Onttrekking	Stand 31-dec
Legaat v. Cooth	5	€ 160	€ -	€ -	€ 160
Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelaken	3	€ 82	€ -	€ -	€ 82
Beeldende kunst	2	€ 40	€ 10	€ -19	€ 31
De Stroming	3	€ 60	€ -	€ -60	€ -
Eenmalige middelen	2	€ 684	€ 777	€ -477	€ 984
Renovaties Sportvelden	1	€ 773	€ 388	€ -340	€ 821
Dorpsontwikkelingsplannen	6	€ 5	€ -	€ -	€ 5
Landschapsontwikkelingsplan	6	€ 295	€ 70	€ -	€ 365
Duurzaamheidslening	3	€ 458	€ -	€ -	€ 458
Groenvoorziening Loonse waard	1	€ 45	€ -	€ -	€ 45
Groenpercelen Bijsterhuizen	2	€ 150	€ -	€ -	€ 150
Duurzaamheid	3	€ 550	€ 37	€ -	€ 587
Startersleningen	3	€ 110	€ -	€ -	€ 110
Vervangen speeltoestellen openbare speelpleinen	2	€ 20	€ 5	€ -	€ 25
Personeelsformatie (15 AZ 126a)	2	€ 269	€ -	€ -	€ 269
Cultuurhistorie	6	€ 20	€ -	€ -	€ 20
Integratie en participatie statushouders	5	€ 247	€ 89	€ -2	€ 334
RSA Tennis	1	€ 282	€ 128	€ -259	€ 151
Revolverend fonds duurzaamheid	2	€ 93	€ 12	€ -	€ 105
Fonds voor en door Wijchen	5	€ 0	€ -	€ -	€ 0
Risico grote projecten	2	€ 7.025	€ -	€ -1.297	€ 5.728
Calamiteiten maatschappelijke accommodaties	4	€ 100	€ -	€ -83	€ 17
Woonfonds bestaande wijken	1	€ -	€ 500	€ -	€ 500
Cultuur ontwikkelfonds	5	€ -	€ 160	€ -	€ 160
Cultuur	5	€ -	€ 117	€ -44	€ 73
Actualiseren bestemmingsplannen	4	€ 97	€ -	€ -40	€ 57
Gymmaterialen	4	€ 401	€ 91	€ -76	€ 416
Uitvoering WMO beleidsplan	4	€ 975	€ 713	€ -937	€ 751
WWB I-deel	4	€ 76	€ -	€ -76	€ -
Verkiezingen	4	€ 28	€ -	€ -28	€ 0
Onderhoud Overige gebouwen	4	€ 1.927	€ 2.081	€ -2.006	€ 2.002
Gemeentelijke monumenten	4	€ 145	€ 12	€ -	€ 157
2D` s WMO-JEUGD	4	€ 1.484	€ 2.515	€ -2.156	€ 1.843
Openbare verlichting	4	€ 295	€ 38	€ -	€ 333
Wegen en civiele kunstwerken	4	€ 1.277	€ 592	€ -562	€ 1.307
Groen	4	€ 1.506	€ 61	€ -68	€ 1.499
Corona compensatie	4	€ 1.534	€ 124	€ -1.658	€ -
Exploitatiesaldo tijdelijke huivering	4	€ 1.213	€ 1.795	€ -	€ 3.008
Beschermd wonen	4	€ -	€ 560	€ -	€ 560
Afs.R: Brandweerkazerne	1	€ 2.636	€ -	€ -114	€ 2.522
Afs.R: Kulturhus Bergharen	1	€ 1.081	€ -	€ -41	€ 1.040
Afs.R: Gemeentewerf	1	€ 635	€ -	€ -26	€ 609
Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	1	€ 20	€ -	€ -19	€ 1
Afs.R: MFA Huurlingsedam	1	€ 310	€ -	€ -11	€ 299
Afs.R: Sportzaal Achterlo	1	€ 13	€ -	€ -2	€ 11
Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	1	€ 351	€ -	€ -21	€ 330
Afs.R: Centrale Sporthal	1	€ 5.327	€ -	€ -187	€ 5.140
Afs.R: Kunstgrasveld Dios	1	€ 322	€ -	€ -29	€ 293
Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross	1	€ 128	€ -	€ -6	€ 122
Afs.R: Gemeentekantoor	1	€ 5.379	€ -	€ -356	€ 5.023
Afs.R: Verduurzaming mozaïek	1	€ 267	€ 1.074	€ -23	€ 1.318
Afs.R: Automatische berekening	1	€ 142	€ -	€ -7	€ 135
Afs.R: Leefbaarheid Hernen Bergharen	1	€ 500	€ -	€ -25	€ 475
Afs.R: RSA	1	€ 1.322	€ -	€ -116	€ 1.206
Afs.R: Oosterpark	1	€ 270	€ -	€ -14	€ 256
Afs.R: Ventilatiesysteem Leemweg 121	1	€ 44	€ -	€ -4	€ 40
Afs.R: Bouw parkeergarage TKWM	1	€ 6.150	€ -	€ -	€ 6.150
Afs.R: Pro College	1	€ -	€ 200	€ -	€ 200
Stand per 31 december		€ 47.325	€ 12.149	€ -11.188	€ 48.285

In kolom C staat het doel van de reserve:

1. Reserve afschrijving en onderhoud gebouwen, terreinen, infrastructuur;
2. Projectreserve;
3. Garantiereserve;
4. Egalisatiereserve;
5. Subsidiereserve;
6. Planvorming

Voor een nadere toelichting op de reserves verwijzen wordt verwezen naar de nota Reserves en Voorzieningen.

Resultaat voor bestemming

(x € 1.000)	2024	2023
Stand per 1 januari	3.909	3.227
Onbestemd	5.697	3.909
Toevoeging algemene reserve uit onbestemd voorgaand jaar	-2.003	-1.428
Toevoeging bestemde reserves uit onbestemd voorgaand jaar	-1.906	-1799
Stand per 31 december	5.697	3.909

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

(x € 1.000)	2024	2023
Stand per 1 januari	28.586	26.046
Toevoegingen	4.210	7.945
Onttrekkingen	-5.400	-1.184
Vrijval	-	-4.221
Stand per 31 december	27.396	28.586

	C	Stand 1 jan	Toevoe- ging	Onttrek- king	Vrijval	Stand 31 dec
Pensioenen wethouders	1	6.342	1.381	-	-	7.723
Wachtgeldverplichtingen personeel	1	129	315	-24	-	420
Rationeel rioolbeheer	3	9.522	1.254	-57	-	10.719
Mechanische riolering	3	5.310	386	-110	-	5.586
Baggeren waterpartijen	2	250	49	-	-	299
Vervanging afvalinfrastructuur	3	1.199	83	-170	-	1.112
Tariefegalisatie Riolering	4	639	572	-159	-	1.052
Tariefegalisatie Reinigingsheffing	4	395	170	-80	-	485
Juridische claim	1	4.800	-	-4.800	-	-
Totaal		28.586	4.210	-5.400	-	27.396

In kolom C staat het doel van de voorziening:

1. Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's;
2. Voorziening ter egalisering van kosten, bedoeld tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
3. Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven;

4. Voorzieningen voor van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van voorschotbedragen.

Voor een nadere toelichting op de voorziening Grondexploitaties wordt verwezen naar de toelichting op de debetzijde van de balans onder Voorraden. Voor een nadere toelichting op de overige voorzieningen wordt verwezen naar de nota Reserves en Voorzieningen.

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

Het verloop van de schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

(x € 1.000)	2024	2023
Stand per 1 januari	15.719	16.337
Opgenomen	-	-
Aflossing	-776	-618
Overige	-	-
Stand per 31 december	14.943	15.719
<i>Rentelast</i>	312	313

Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

(x € 1.000)	2024	2023
BNG bank	-	-
Overige schulden	-	-
Crediteuren	3.216	3.465
Loonbelasting en sociale premies	426	489
Pensioenpremies	10	13
Totaal overige schulden	3.652	3.967
Totaal	3.652	3.967

Daling van de post Loonheffing en sociale premies is hoofdzakelijk het gevolg van een lagere afrekening eindheffing met betrekking tot de Werkkostenregeling dan voorgaand jaar.

Overlopende passiva

(x € 1.000)	2024	2023
Overige nog te betalen bedragen	3.994	5.170
Ontvangen voorschotbedragen Rijk	11.569	8.221
Overige vooruit ontvangen bedragen	1.477	1.885
Totaal	17.040	15.276

Conform voorgaand jaar bestaat de post Overlopende passiva voornamelijk uit af te rekenen bedragen met verbonden partijen, nagekomen zorgkosten Jeugd/WMO, vooruit ontvangen subsidies en aan burgers te betalen uitkeringen. Stijging van de post Overlopende passiva ten opzichte van voorgaand jaar is voornamelijk het gevolg van in 2024 vooruit ontvangen subsidies voor grondexploitatie Wijchen West.

Ontvangen voorschotbedragen Rijk

Het verloop van deze post is als volgt:

Regeling (x € 1.000)	Stand 01.01	Ontvangen bedragen	Betaalde bedragen	Stand 31.12
SPUK Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	0	0	0	0
SPUK Naleving controle op coronatoegangsbewijzen	0	0	0	0
SPUK Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	1	0	1	0
SPUK Ventilatie in scholen	74	0	0	74
SPUK Reductie energiegebruik woningen	461	1.964	85	2.340
SPUK aanpak energiearmoede	642	0	88	554
SPUK Inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	467	0	196	271
SPUK Eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	0	183	0	183
SPUK Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	583	859	659	783
SPUK Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2022	279	884	410	753
SPUK Onderwijsroute	18	37	36	19
SPUK Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	37	0	30	7
SPUK Cliëntondersteuning	0	50	1	49
SPUK Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid	538	594	590	542
SPUK Stimulering Verkeersmaatregelen	8	0	8	0
SPUK Woningbouwimpuls Wijchen West	2.860	0	2.860	0
SPUK Stimulering flex- en transformatiewoningen	567	0	0	567
SPUK Sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023-2026	89	706	701	94
SPUK Meerkosten Energie Openbare Zwembaden	196	19	0	215
SPUK IZA-doelen 2023-2026	0	149	146	3
SPUK Startbouwimpuls Tussen Kasteel en Wijchens Meer	1.401	126	462	1.065
SPUK Bovenplanse infrastructuur Wijchen West	0	3921	0	3.921
	8.221	9.492	6.273	11.440
SPUK BBZ en TOZO (ultimo 2023 onder Overige vooruitontvangen bedragen verantwoord)	103	39	91	51
SPUK Sportstimulering (ultimo 2023 onder Overlopende activa verantwoord)	0	630	552	78
	8.324	10.161	6.916	11.569

In bovenstaande tabel 'Ontvangen voorschotbedragen Rijk' zijn binnen 2 regelingen voorschotbedragen Provincie (niet Rijk) verdisconteerd:

Regeling (x € 1.000)	Rijk	Provincie	Stand 31.12
SPUK Startbouwimpuls Tussen Kasteel en Wijchens Meer	813	252	1.065
SPUK Stimulering flex- en transformatiewoningen	441	126	567

6. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Algemeen

In de balans zijn niet opgenomen de op grond van beschikkingen, overeenkomsten, toezeggingen, e.d. te baseren toekomstige vorderingen en/of schulden.

Meerjarige financiële verplichtingen

Met diverse partijen zijn contracten gesloten waarbij sprake is van meerjarige financiële verplichtingen. Veel contracten zijn centraal via de Werkorganisatie Druten Wijchen (WDW) geregeld en aanbesteed.

Aangezien het normenkader van de gemeente slechts de Europese aanbestedingen omvat, worden met onderstaand overzicht de financiële verplichtingen betreffende contracten met waarden boven de aanbestedingsnorm (€ 221.000 voor leveringen respectievelijk € 5.538.000 voor werken) gerapporteerd.

<i>Dienst</i>	<i>Toelichting</i>
Zorg	Op regionaal niveau zijn diverse contracten centraal ondergebracht bij het Regionaal ondersteuningsbureau (ROB). Het ROB draagt zorg voor contractbeheer, monitoring van contractwaarden, prestatielevering en coördinatie van de financiële afwikkeling.
Onderhoud openbare ruimte	Europees aanbesteed contract betreffende onderhoud van de openbare ruimte met looptijden tussen tot 1 december 2026 en 15 juli 2034 met een totale jaarlast van circa € 1.526.000.
Energie	Europees aanbesteed contract betreffende levering van stroom met een looptijd tot 1 januari 2026 en een jaarlast van circa € 692.000.
Facilitair	Contract schoonmaakdiensten met een looptijd tot 1 april 2026 en een jaarlast van circa € 114.000.
Beveiliging	Europees aanbesteed contract betreffende de beveiliging van opvang ontheemden Oekraïners met een looptijd tot 1 april 2026 met een last van circa € 635.000.
Verzekering	Europees aanbesteed contract betreffende brandverzekering gemeentelijke objecten met een looptijd tot 1 januari 2026 en een jaarlast van circa € 229.000.
<i>Werk</i>	<i>Toelichting</i>
Vastgoed	Investeringsverplichting betreffende verduurzaming van een MFA met een contractwaarde van circa € 6.650.000 en een looptijd tot 1 mei 2026. Ultimo boekjaar is hiervan circa € 1.480.000 besteed.

Voorwaardelijke verplichtingen

Verstrekke zekerheden

Ultimo boekjaar zijn de volgende garantstellingen verstrekt:

Gewaarborgde leningen (x € 1.000)	Hoofdsom	Restant	Perc.	2024	2023
Woningstichtingen (als achtervang)	80.679	73.974	50%	36.926	37.265
Woningstichtingen (als achtervang)	43.000	43.000	100%	43.000	43.000
Krediethypotheken (als 50% garant)	238	120	50%	60	65
Krediethypotheken (als 100% garant)	60	60	100%	2	41
Overige	1.200	824	100%	824	870
Totaal	125.177	117.977		80.812	81.241

Potentiële claim

Op 31 maart 2023 heeft een in Nederland gevestigde onderneming (actief in de bouwsector) een claim van € 1.033.035 ingediend bij de gemeente Wijchen wegens het door de gemeente Wijchen afbreken van onderhandelingen voor het leveren van producten aan de gemeente Wijchen. Via een reactie vanuit de advocaat heeft de gemeente Wijchen de claim afgewezen. In mei 2025 is de gemeente Wijchen gedagvaard door de betreffende onderneming. Verder zijn er geen ontwikkelingen meer geweest.

Potentiële naheffing WMO-contracten (eigen bijdrage)

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen, e.d.) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend voor de gemeente om 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 bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeente geen zekerheid omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen.

7. Overzicht taakvelden voor mutaties bestemmingsreserves

Prog	TV	Taakveld	BEGROOT		REALISATIE			
			Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0	0.1	Bestuur	-294	3.780	3.486	-255	5.545	5.290
	0.10	Mutaties reserves	-9.956	6.244	-3.711	-9.453	10.023	570
	0.2	Burgerzaken	-878	1.302	424	-935	1.361	426
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-449	1.149	700	-378	1.224	846
	0.4	Overhead	-982	14.422	13.439	-1.103	14.098	12.995
	0.5	Treasury	-2.502	322	-2.180	-1.626	-607	-2.233
	0.61	OZB woningen	-6.786	867	-5.920	-6.776	865	-5.911
	0.62	OZB niet-woningen	-4.120	54	-4.066	-4.337	53	-4.283
	0.64	Belastingen overig	-400	74	-326	-402	70	-332
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-84.638	0	-84.638	-86.084	0	-86.084
	0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	13	13	0	11	11
Totaal 0			-110.884	28.105	-82.779	-111.350	32.644	-78.705
1	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	3.257	3.257	0	3.244	3.244
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-93	1.219	1.126	-91	1.212	1.121
Totaal 1			-93	4.476	4.383	-91	4.456	4.365
2	2.1	Verkeer en vervoer	-570	6.403	5.832	-560	5.465	4.906
	2.2	Parkeren	0	360	360	0	325	325
	2.5	Openbaar vervoer	-8	36	28	-8	36	28
Totaal 2			-578	6.798	6.220	-568	5.827	5.259
3	3.1	Economische ontwikkeling	-19	760	741	-17	829	811
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1	3	1	-1	10	9
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-502	195	-307	-528	203	-325
	3.4	Economische promotie	-449	593	144	-440	660	219
Totaal 3			-971	1.550	578	-987	1.701	714
4	4.1	Openbaar basisonderwijs	-461	368	-93	-196	317	121
	4.2	Onderwijshuisvesting	-236	2.411	2.175	-236	2.390	2.154
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-594	1.979	1.385	-406	1.599	1.193
Totaal 4			-1.292	4.758	3.467	-838	4.306	3.468
5	5.1	Sportbeleid en activering	-272	571	299	-254	482	229
	5.2	Sportaccommodaties	-501	4.026	3.525	-731	3.919	3.188
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	774	774	0	759	759
	5.4	Musea	-6	421	415	-6	421	415
	5.5	Cultureel erfgoed	-28	147	118	-30	136	106
	5.6	Media	-224	1.232	1.008	-40	1.049	1.009
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-28	4.731	4.703	-40	5.116	5.076
Totaal 5			-1.059	11.901	10.842	-1.103	11.882	10.780
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-6.022	7.983	1.961	-6.168	7.804	1.635
	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-11	3.699	3.688	-25	3.326	3.301
	6.3	Inkomensregelingen	-12.721	17.670	4.949	-12.445	17.271	4.826
	6.4	Begeleide participatie	0	4.314	4.314	0	4.303	4.303
	6.5	Arbeidsparticipatie	-426	3.520	3.094	-818	3.457	2.639
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-109	3.067	2.958	-80	2.745	2.665
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0
	6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	-270	5.071	4.801	-341	4.917	4.576
	6.71b	Begeleiding (WMO)	-44	3.321	3.277	-44	3.388	3.344
	6.71c	Dagbesteding (WMO)	0	1.033	1.033	0	957	957

Prog	TV	Taakveld	BEGROOT			REALISATIE		
			Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
	6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	177	177	0	179	179
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0
	6.72a	Jeugdhulp begeleiding	0	4.557	4.557	-3	4.170	4.167
	6.72b	Jeugdhulp behandeling	0	2.247	2.247	0	1.916	1.916
	6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	0	1.377	1.377	0	1.413	1.413
	6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	0	0	0
	6.73a	Pleegzorg	0	364	364	0	338	338
	6.73b	Gezinsgericht	0	1.271	1.271	0	743	743
	6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	0	2.864	2.864	0	2.384	2.384
	6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	3.922	3.922	0	3.967	3.967
	6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	1.627	1.627	0	1.470	1.470
	6.74c	Gesloten plaatsing	0	0	0	0	0	0
	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
	6.81a	Beschermde wonen (WMO)	-473	559	87	-473	231	-241
	6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	0	167	167	0	33	33
	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0
	6.82a	Jeugdbescherming	0	996	996	0	871	871
	6.82b	Jeugdreclassering	0	166	166	0	161	161
Totaal 6			-20.075	69.972	49.897	-20.397	66.042	45.645
7	7.1	Volksgezondheid	-636	2.895	2.260	-693	2.682	1.989
	7.2	Riolering	-4.442	3.643	-799	-4.833	4.077	-755
	7.3	Afval	-4.811	4.034	-777	-5.047	4.178	-869
	7.4	Milieubeheer	-4.276	6.035	1.760	-1.170	2.727	1.557
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	0	23	23	0	21	21
Totaal 7			-14.165	16.631	2.466	-11.743	13.685	1.942
8	8.1	Ruimtelijke ordening	-203	1.299	1.096	-196	1.315	1.119
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-29	107	78	-2.568	1.791	-776
	8.3	Wonen en bouwen	-1.873	2.251	378	-1.657	2.151	494
Totaal 8			-2.104	3.656	1.552	-4.421	5.257	837
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-151.342	147.969	-3.373	-151.496	145.800	-5.697

8. Overzicht taakvelden na mutaties bestemmingsreserves

Prog	TV	Taakveld	BEGROOT		REALISATIE			
			Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0	0.1	Bestuur	-294	3.780	3.486	-255	5.545	5.290
	0.10	Mutaties reserves	-1.906	0	-1.906	-1.906	0	-1.906
	0.2	Burgerzaken	-907	1.302	396	-964	1.361	397
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-470	1.399	929	-424	1.473	1.050
	0.4	Overhead	-1.999	14.743	12.745	-1.991	14.419	12.428
	0.5	Treasury	-2.502	322	-2.180	-1.626	-607	-2.233
	0.61	OZB woningen	-6.786	867	-5.920	-6.776	865	-5.91
	0.62	OZB niet-woningen	-4.120	54	-4.066	-4.337	53	-4.283
	0.64	Belastingen overig	-400	74	-326	-402	70	-332
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-84.638	0	-84.638	-86.084	136	-85.948
	0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	13	13	0	11	11
Totaal 0			-104.021	22.553	-81.468	-104.765	23.328	-81.437
1	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-113	3.257	3.144	-113	3.244	3.131
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-93	1.219	1.126	-91	1.212	1.121
Totaal 1			-206	4.476	4.270	-204	4.456	4.251
2	2.1	Verkeer en vervoer	-1.236	6.403	5.166	-822	5.546	4.724
	2.2	Parkeren	-1	360	359	0	325	325
	2.5	Openbaar vervoer	-8	36	28	-8	36	28
Totaal 2			-1.245	6.798	5.554	-830	5.907	5.077
3	3.1	Economische ontwikkeling	-19	760	741	-103	829	726
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1	3	1	-1	10	9
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-502	195	-307	-528	203	-325
	3.4	Economische promotie	-472	593	120	-515	660	145
Totaal 3			-995	1.550	555	-1.146	1.701	555
4	4.1	Openbaar basisonderwijs	-461	368	-93	-196	317	121
	4.2	Onderwijshuisvesting	-239	2.573	2.333	-239	2.551	2.312
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-594	1.979	1.385	-406	1.599	1.193
Totaal 4			-1.295	4.920	3.625	-842	4.467	3.626
5	5.1	Sportbeleid en activering	-279	571	292	-261	482	222
	5.2	Sportaccommodaties	-1.895	5.009	3.113	-2.110	4.951	2.841
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-64	1.118	1.054	-124	1.103	979
	5.4	Musea	-6	421	415	-6	421	415
	5.5	Cultureel erfgoed	3	147	149	-30	149	118
	5.6	Media	-224	1.232	1.008	-40	1.049	1.009
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	52	4.776	4.828	-139	5.293	5.154
Totaal 5			-2.414	13.274	10.860	-2.711	13.449	10.738
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-7.839	10.474	2.635	-7.581	10.424	2.843
	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-44	3.731	3.686	-58	3.543	3.485
	6.3	Inkomensregelingen	-12.796	17.670	4.873	-12.521	17.271	4.750
	6.4	Begeleide participatie	0	4.314	4.314	0	4.303	4.303
	6.5	Arbeidsparticipatie	-428	3.609	3.181	-820	3.546	2.725
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-109	3.159	3.050	-90	2.953	2.863
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0
	6.71a	Hulp bij het huishouden (WMO)	-315	5.204	4.889	-385	5.273	4.888
	6.71b	Begeleiding (WMO)	-255	3.329	3.074	-338	3.412	3.073
6.71c	Dagbesteding (WMO)	-112	1.033	921	-112	1.033	921	

Prog	TV	Taakveld	BEGROOT		REALISATIE			
			Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
	6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	0	177	177	-3	179	177
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0
	6.72a	Jeugdhulp begeleiding	-680	4.573	3.892	-685	4.544	3.859
	6.72b	Jeugdhulp behandeling	-445	2.247	1.802	-456	2.257	1.801
	6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	-50	1.401	1.351	-87	1.438	1.350
	6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	0	0	0	0	0
	6.73a	Pleegzorg	0	378	378	0	378	378
	6.73b	Gezinsgericht	0	1.357	1.357	0	1.129	1.129
	6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-425	3.136	2.711	-425	3.130	2.705
	6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	-3	3.922	3.919	-72	3.980	3.909
	6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-173	1.784	1.611	-185	1.770	1.585
	6.74c	Gesloten plaatsing	0	1	1	0	1	1
	6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
	6.81a	Beschermde wonen (WMO)	-473	659	187	-473	657	185
	6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	0	167	167	0	167	167
	6.82	Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0
	6.82a	Jeugdbescherming	-112	996	885	-112	955	843
	6.82b	Jeugdreclassering	-50	166	116	-50	166	116
Totaal 6			-24.310	73.487	49.177	-24.453	72.509	48.056
7	7.1	Volksgezondheid	-655	2.895	2.241	-712	2.682	1.970
	7.2	Riolering	-4.444	3.645	-800	-4.835	4.079	-756
	7.3	Afval	-4.811	4.034	-777	-5.047	4.178	-869
	7.4	Milieubeheer	-4.276	6.085	1.810	-1.170	2.814	1.644
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	0	23	23	0	21	21
Totaal 7			-14.186	16.682	2.496	-11.764	13.773	2.009
8	8.1	Ruimtelijke ordening	-283	1.299	1.016	-276	1.315	1.039
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-29	107	78	-2.591	2.291	-299
	8.3	Wonen en bouwen	-2.239	2.703	464	-1.914	2.603	689
Totaal 8			-2.550	4.108	1.558	-4.780	6.209	1.429
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-151.221	147.848	-3.373	-151.496	145.800	-5.697

9. WNT (Wet Normering Topinkomens)-bijlage 2024

WNT verantwoording 2024

Conform de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke sector dienen van onderstaande functies de volgende gegevens gepubliceerd te worden.

1. Griffier
2. Gemeentesecretaris

Het voor Wijchen toepasselijke bezoldigingsmaximum bedraagt voor het onderhavige boekjaar € 233.000. Deze is gebaseerd op het algemene WNT maximum. Het individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum is berekend naar rato van omvang en duur van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Functiegegevens	2024	2023
Naam	A.B. Berendsen	A.B. Berendsen
Functie	Griffier	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in het jaar	01.01–31.12	01.01–31.12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
<i>Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen</i>	€ 115.495	€ 100.959
<i>Beloningen betaalbaar op termijn</i>	€ 24.321	€ 23.121
<i>Subtotaal</i>	€ 139.816	€ 124.080
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 223.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<i>Bezoldiging</i>	€ 139.816	€ 124.080
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Functiegegevens	2024	2023
Naam	J.M. Hendrix	J.M. Hendrix
Functie	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in het jaar	01.01–31.12	01.06–31.12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
<i>Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen</i>	€ 123.412	€ 67.229
<i>Beloningen betaalbaar op termijn</i>	€ 28.508	€ 16.333
<i>Subtotaal</i>	€ 151.920	€ 83.562
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 130.745
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<i>Bezoldiging</i>	€ 151.920	€ 83.562
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12
Niet van toepassing.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen
Niet van toepassing.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder
Niet van toepassing.

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100
Niet van toepassing.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100 waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
Niet van toepassing.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is
Niet van toepassing.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking geweest.

3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

10. SiSa-bijlage 2024



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05		
			8	10	Ja	Ja	Nee		
			Reeks 1	Reeks 1					
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)					

			Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13
			€76.957	€ 76.957			€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
			€2.346	€12.226	€28.552	€35.488	€0	€0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	

			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: B2/20	Indicator: B2/21	Indicator: B2/22	Indicator: B2/23	Indicator: B2/24	
			€0	€12.000	€824	€ 824	€108.679	
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: C92/01	Indicator: C92/02	Indicator: C92/03	Indicator: C92/04	Indicator: C92/05	
			€ 40.336	€ 0	2	315	40	
OC W	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
						Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05		

		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 329.567	€ 65.170	€ 11.685	€ 0	€ 333.894	€ 521.631
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid			
		Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag			
		Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10			
	1							
	2							
	100							
OC W	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			
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R			

			Indicator: D14/01	Indicator: D14/02	Indicator: D14/03			
			€ 195.791	€ 0	€ 195.791			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)			
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R			
			Indicator: D14/04	Indicator: D14/05	Indicator: D14/06			
			€ 0	€ 467.216	€ 271.425			
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen			
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.			
			Indicator: D14/08	Indicator: D14/09	Indicator: D14/10			
		1						
		2						
		10						
OC W	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)

		1	Aard controle n.v.t Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Aard controle n.v.t Indicator: D23/06
			SB240039	Het doorontwikkelen van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening naar een bibliotheekvestiging.	€ 0	€ 183.303	Het doorontwikkelen van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening naar een bibliotheekvestiging.	€ 0
		2						
		100						
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07					
		1	Nee					
		2						
		100						
Ien W	E44 B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06

		1	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		5						
		1	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
		2	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
			061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	Nee			
3	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel				
	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13				

		1	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	1	Nee		
		2	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	2	Nee		
		3	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	3	Nee		
		4	061945 Gemeente Berg en Dal	IENW/BSK-2023/236792	4	Nee		
		5						
Ien W	E10 4	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikingsnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1)	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)
				Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024				
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: E104/01	Indicator: E104/02	Indicator: E104/03	Indicator: E104/04	Indicator: E104/05	Indicator: E104/06
		1	31201147-5000006963		€ 0	€ 0	0	0
		2						
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: E104/07	Indicator: E104/08	Indicator: E104/09	Indicator: E104/10		
		1	31201147-5000006963	0	0	Nee		

SZ W	G2	2							
			Naam infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024	Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening	Infrastructurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: E104/11	Indicator: E104/12	Indicator: E104/13	Indicator: E104/14	Indicator: E104/15		
			1	LV Tunnel Westerdreef		€ 0	€ 0	Nee	
			2	LV Tunnel nabij basisschool		€ 0	€ 0	Nee	
			3	LV Tunnel nabij N845		€ 0	€ 0	Nee	
			4						
			Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	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
				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 Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
				€ 11.884.875	€ 134.346	€ 513.863	€ 5.860	€ 29.388	€ 567

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	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 (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 53.666	€ 18.125	€ 0	€ 721.772	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				

SZ W	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G3/01 € 48.376 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/02 € 11.894 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/03 € 10.705 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekk ingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekk ingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente Aard controle R Indicator: G3/04 € 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekk ing Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekk ingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/05 € 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/06 € 0
---------	----	---	--	--	--	--	--	---

			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZ W	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekk ing	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekk ing (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 27	€ 0	€ 10.215	€ 478
		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	€ 9.517	€ 529
		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
		6	Totaal	€ 0	€ 27	€ 0	€ 19.732	€ 1.007
		Kopie regeling		Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekk ing (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		

			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10	
	1		Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja	
	2		Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja	
	3		Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja	
	4		Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja	
	5		Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja	
	6		Totaal	0	0	N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekk ing Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekk ing Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
	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)				

		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZ W	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		

		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 37.043	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VW S	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 551.874	€ 573.403				
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)		Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
	1	1.1 Nieuwbouw	€ 6.748	€ 6.748	€ 0	€ 0		
	2	1.2 Renovatie	€ 102.894	€ 102.894	€ 0	€ 0		
	3	1.3 Onderhoud	€ 113.071	€ 113.071	€ 0	€ 0		

VW S	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	2.1 Aankoop	€ 205.024	€ 0	€ 205.024	€ 0	
			2.2 Dienstverlening door derden	€ 657	€ 0	€ 0	€ 657	
			2.3 Beheer en exploitatie	€ 36.486	€ 0	€ 36.486	€ 0	
			3.2 Verbonden lichamen	€ 108.523	€ 0	€ 0	€ 108.523	
			Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle R Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 29.999	€ 87.236	Ja			
VW S	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	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. Indicator: H21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02	Aard controle R Indicator: H21/03	Aard controle R Indicator: H21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05	
			Ja		€ 500	€ 500	Nee	
VW S	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?

			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
	1		Lokaal Sportakkoord	€ 31.030	€ 31.277	€ 58.959	Ja	Ja
	2		Brede regeling combinatiefuncties	€ 212.431	€ 194.681	€ 399.755	Ja	Ja
	3		Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 47.738	€ 58.934	€ 92.311	Ja	Ja
	4		Kansrijke Start	€ 38.191	€ 34.610	€ 63.549	Ja	Ja
	5		Mentale Gezondheid	€ 11.935	€ 7.371	€ 17.273	Ja	Ja
	6		Aanpak overgewicht en obesitas	€ 41.771	€ 48.002	€ 56.162	Ja	Ja
	7		Valpreventie	€ 113.377	€ 125.283	€ 257.846	Ja	Ja
	8		Leefomgeving	€ 23.869	€ 27.829	€ 46.011	Ja	Ja
	9		OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 5.967	€ 3.994	€ 7.760	Ja	Ja
	10		Versterken sociale basis	€ 85.928	€ 75.042	€ 154.842	Ja	Ja
	11		Mantelzorg	€ 23.869	€ 26.052	€ 46.782	Ja	Ja
	12		Eén tegen eenzaamheid	€ 23.869	€ 24.512	€ 47.212	Ja	Ja
	13		Welzijn op recept	€ 22.675	€ 24.256	€ 24.256	Ja	Ja
	14		Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 5.967	€ 5.728	€ 11.456	Ja	Ja
	15		Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 17.424	€ 16.646	€ 16.646	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					

			Nee					
VW S	H35 B	Specifieke uitkering IZA- doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
		1	060268 Gemeente Nijmegen	€ 146.426				
		2						
VR O	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
		Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06
		1	Wijchen-West	Ja	Ja	0	0	0
		2						

VR O	J55	Aanpak energiearmoede	Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI- maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12
			1 Wijchen-West	Ja	€ 458.175	€ 7.009.703	€ 3.920.792	€ 3.920.792
			2					
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoor- ding/ project afgerond (ja/nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16		
			1 Wijchen-West	Ja		Nee		
			2					
			Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekst die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekst die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten

			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Aard controle R Indicator: J55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Aard controle R Indicator: J55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			246	€ 44.108	€ 226.876	81	€ 16.432	€ 40.704
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
			337	€ 27.670	€ 91.940			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15

			1.420	610	0	0	337	0
VR O	J85	Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen	Projectnaam	Cumulatief aantal flex- of transformatiewonin gen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghoud ers per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project - inclusief uitvoering door derden	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project - inclusief uitvoering door derden	
		Gemeenten	Aard controle n.v.t	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t	Aard controle R	Aard controle R	
			Indicator: J85/01	Indicator: J85/02	Indicator: J85/03	Indicator: J85/04	Indicator: J85/05	
	1		Herhuisvesting Oude Klapstraat te Wijchen	81	81	€ 9.313.107	€ 8.658.066	
	2							
			Kopie projectnaam	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoord ing (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.			
			Indicator: J85/06	Indicator: J85/07	Indicator: J85/08			
	1		Herhuisvesting Oude Klapstraat te Wijchen					
	2			Ja	nee			

VR O	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
	1		LAI23-03468623	€ 84.584	20	0	0	€ 54.053
	2		LAI24-03735067	€ 0	0	0	0	€ 0
	3							
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			

VR O	J10 5	1	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	€ 0	€ 30.531	Nee			
		2		€ 0	€ 0	Nee			
		3							
				Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen
				Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02	Aard controle D1 Indicator: J105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04	Aard controle D1 Indicator: J105/05	Aard controle R Indicator: J105/06
		1		2023-0000096309	102	Ja	0	N.v.t.	€ 0
		2							
		20							
				Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
				Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11	Aard controle D1 Indicator: J105/12
		1		2023-0000096309	€ 0	Ja		91	Ja
		2							
		20							
				Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				

			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14				
		1	2023-0000096309	Nee				
		2						
		20						
KG G	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.
			Indicator: K28/01	Indicator: K28/02	Indicator: K28/03	Indicator: K28/04	Indicator: K28/05	Indicator: K28/06
			€ 215.807	€ 240.602	€ 202.387	€ 799.352	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t.					
			Indicator: K28/07					
			Nee					
Aen M	M1 6	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)

		Gemeenten	Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 4.911.720			€ 0	€ 0	€ 138.926
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreeerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/0 7/08 verminderd met 09 Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09			
			€ 0	€ 6.532	€ 55.125	€ 5.002.053	€ 17.316.741	

BIJLAGEN

Bijlage 1: Risicomatrix

Nr.	Onderwerp	Maximaal risico	Factor	Gewogen risico
3.1.1	MGR Rijk van Nijmegen	548.000	1,00	548.000
3.1.2	De Meerval BV	21.000	0,20	4.200
3.1.3	GGD	186.566	1,00	186.566
3.1.4	Werkorganisatie Druten Wijchen	1.323.000	0,68	898.317
3.2.1	Lopende bouwgrondexploitaties	24.345.000	0,19	4.536.250
3.2.2	Bouwgrondexploitaties in voorbereiding	1.590.000	0,25	397.500
3.2.3	Bouwleges	200.000	0,50	100.000
3.2.4	Gemeentelijk vastgoed	200.000	0,50	100.000
3.2.4	Gemeentelijk vastgoed kasteelpoort	50.000	0,10	5.000
3.2.5	Algemene uitkering	250.000	0,50	125.000
3.2.6	Sociaal domein Jeugd / WMO	1.450.000	0,10	145.000
3.3.1	Juridische procedures	2.472.535	0,10	247.254
3.3.2	Fiscaliteiten	1.000.000	0,10	100.000
3.4.1	Claims van derden waarbij de gemeente op grond van haar handelen aansprakelijk wordt gesteld (stortlocaties en verontreinigingen)	200.000	0,10	20.000
3.4.2	Bestaande en nieuwe risico's i.h.k. van het Besluit Luchtkwaliteit en Externe Veiligheid.	300.000	0,10	30.000
3.4.3	Aanpak saneringswoningen	100.000	0,10	10.000
3.4.4	Milieu bodemverontreiniging	100.000	0,10	10.000
3.5.1	Verstreckte hypotheke aan ambtenaren	1.475.984	0,10	147.598
3.5.2	Garanties geldleningen aan woningbouwcorporaties	61.463.000	0,01	614.630
3.5.3	Garanties aan derden voor door hen afgesloten leningen. sport	886.000	0,10	88.600
3.6.1	Crisis algemeen	1.000.000	0,10	100.000
3.6.3	Databeveiliging	250.000	0,25	62.500
		99.411.085		8.476.415
	Vaste minimumwaarde (o.b.v. bedragen per inwoner)		47,89	1.989.027
	Gewenste ondergrens Algemene Reserve			10.465.442

Bijlage 2: Boekwerk van reserves en voorzieningen

Inleiding

Voor u ligt het overzicht van de reserves en voorzieningen van de gemeente Wijchen. Dit document maakt onderdeel uit van de jaarrekening 2023. De vorming en mutaties op de reserves en voorzieningen vinden hun grondslag in de nota reserves en voorzieningen die in juni 2010 is vastgesteld in de raad. De mutaties zijn inhoudelijk een vertaling van hetgeen is opgenomen in de programmarekening 2023.

In dit document worden de reserves onderscheiden naar:

- De algemene reserves (AR); de algemene reserves zijn alle reserves, niet zijnde bestemmingsreserves, die primair dienen als weerstandsvermogen om tegenvallers in de exploitatie op te vangen (zie ook paragraaf 4 van de programmabegroting.)
- Bestemmingsreserves (BR); een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven.
- Egalisatiereserves (ER); dit is een bijzondere vorm van een bestemmingsreserve. Deze reserves zijn gevormd ter afdekking van afwijkingen binnen (een clustering van) budgetten voor een bepaalde taak. Hiermee kunnen we schommelingen opvangen op budgetten, die jaarlijks kunnen afwijken, wat leidt tot een stabiel beeld in de verschillende jaarrekeningen.
- Afschrijvingsreserves (Afs.R); dit is een bijzondere vorm van een bestemmingsreserve. Deze reserves zijn gevormd ter afdekking van de afschrijvingslasten van investeringen die volgens het besluit BBV niet in 1 keer ten laste van het resultaat mogen worden gebracht.

In dit document bestaan de voorzieningen uit:

- Voorzieningen (VZ); dit zijn passiefposten in de balans die een schatting geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per de balansdatum min of meer onzeker zijn en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum. Voorzieningen moeten naar beste inschatting dekkend zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Als onderligger voor de voorzieningen wordt in de meeste gevallen gebruik gemaakt van beheersplannen.

Nr	Naam	Stand 31-12-2023	Dotatie 2024	Onttrekking 2024	Stand 31-12-2024
80001	AR: Algemene Reserve	21.921.577	3.910.805	391.093	25.441.289
80002	AR: Rekeningresultaat	0	0	0	0
Subtotaal Algemene Reserves		21.921.577	3.910.805	391.093	25.441.289
81002	BR: Legaat v. Cooth	160.407	0	0	160.407
81004	BR: Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelaken	81.969	0	0	81.969
81005	BR: Beeldende kunst	40.170	10.000	19.900	30.270
81006	BR: de stroming	60.000	0	60.000	0
81008	BR: Eenmalige middelen	684.053	777.000	477.144	983.909
81012	BR: Renovaties Sportvelden	772.721	388.457	340.000	821.178
81013	BR: Dorpsontwikkelingsplannen	5.055	0	0	5.055
81014	BR: Landschapsontwikkelingplan	294.671	69.848	0	364.519
81016	BR: Duurzaamheidslening	457.500	0	0	457.500
81018	BR: Groenvoorziening Loonse waard	45.123	0	0	45.123
81022	BR: Groenpercelen Bijsterhuizen	150.000	0	0	150.000
81023	BR: Duurzaamheid	550.481	36.754	0	587.235
81034	BR: Startersleningen	110.000	0	0	110.000
81035	BR: Vervangen speeltoestelling openbare speelpleinen	20.000	5.000	0	25.000
81037	BR: Personeelsformatie (15 AZ 126a)	269.720	0	0	269.720
81039	BR: Cultuurhistorie	20.109	0	0	20.109
81040	BR: Integratie en participatie statushouders	247.266	88.889	2.000	334.155
81043	BR: RSA Tennis	282.309	127.599	258.988	150.920
81044	BR: Revolverend fonds duurzaamheid	92.612	12.000	0	104.612
81045	BR: Fonds voor en door Wijchen	0	0	0	0
81046	BR: risicoreserve grote projecten	7.025.136	0	1.296.600	5.728.536
81047	BR: calamiteiten maatschappelijke accommodaties	100.000	0	82.557	17.443
81048	BR: Woonfonds bestaande wijken	0	500.000	0	500.000
81049	BR Cultuur ontwikkelingsfonds	0	160.000	0	160.000
81050	BR: Cultuur	0	117.000	44.000	73.000
82001	ER: Actualiseren bestemmingsplannen	97.597	0	40.000	57.597
82002	ER: Gymmaterialen	400.968	91.147	76.152	415.963
82003	ER: Onderwijshuisvesting	0	0	0	0
82004	ER: Uitvoering WMO beleidsplan	974.396	712.637	937.033	750.000
82005	ER: WWB I-deel	75.803	0	75.803	0
82006	ER: Verkiezingen	28.481	0	28.481	0
82009	ER: Onderhoud Overige gebouwen	1.927.692	2.080.727	2.006.348	2.002.072
82010	ER: gemeentelijke monumenten	144.816	12.577	0	157.393
82011	ER: Risicoreserve fiscale aangelegenheden	0	0	0	0
82014	ER: Egalisatiereserve tarieven hondenbelasting	0	0	0	0
82015	ER: 2D` s WMO-JEUGD	1.485.969	2.514.285	2.156.969	1.843.284
82016	"ER: Openbare verlichting	294.501	38.043	0	332.544
82017	ER: Wegen en civiele kunstwerken	1.276.458	42.397	12.081	1.306.774
82018	ER: Groen	1.505.405	61.396	67.611	1.499.190
82019	ER: Corona compensatie	1.533.104	124.000	1.657.104	0
82020	ER: exploitatiesaldo tijdelijk huisvesting	1.213.268	1.795.287	0	3.008.556
82021	ER: Beschermd wonen	0	560.000	0	560.000
Subtotaal reserves		22.427.757	10.325.044	9.638.770	23.114.030
83001	Afs.R: Brandweerkazerne	2.748.903	0	113.460	2.635.443
83002	Afs.R: Kulturhus Bergharen	1.123.383	0	41.633	1.081.750

Nr	Naam	Stand 31-12-2023	Dotatie 2024	Onttrekking 2024	Stand 31-12-2024
83003	Afs.R: Gemeentewerf	2.635.443	0	113.460	2.521.983
83004	Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis	1.081.750	0	41.633	1.040.117
83006	Afs.R: MFA Huurlingsedam	635.470	0	26.729	608.741
83007	Afs.R: Sportzaal achterlo	19.479	0	18.471	1.008
83008	Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen	310.796	0	10.717	300.079
83009	Afs.R: Arbomaatregelen SCEC	12.000	0	1.500	10.500
83010	Afs.R: Centrale Sporthal	351.242	0	20.661	330.581
83011	Afs.R: Kunstgrasveld Diosa	0	0	0	0
83012	Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross	5.327.188	0	186.897	5.140.291
83013	Afs.R: Gemeentekantoor	321.928	0	29.294	292.634
83014	Afs.R: Verduurzaming mozaiek	128.245	0	5.576	122.669
83016	Afs.Res. Automatische berekening	5.379.100	0	355.650	5.023.450
83017	Afs.Res. Leefbaarheid Hernen Bergharen	267.720	1.073.619	22.785	1.318.554
83019	Afschrijvingsreserve RSA	142.154	0	7.472	134.682
83020	Afs.R. Oosterpark	500.000	0	25.000	475.000
83022	Afs.R: Ventilatiesysteem Leemweg 121	1.322.117	0	115.689	1.206.428
83023	Afs.R: Bouw parkeergarage TKWM	269.568	0	15.216	254.352
		43.301	0	3.324	39.977
Subtotaal Afschrijvingsreserves		24.897.502	1.273.619	1.000.074	25.171.047
Totaal Reserves		71.302.836	15.509.467	11.029.937	73.726.366
90002	VZ: Pensioenen wethouders	6.341.654	1.380.904	0	7.722.558
90003	VZ: Wachtgeldverplichtingen personeel	128.866	314.513	22.755	420.624
90004	VZ: Rationeel rioolbeheer	9.522.490	1.253.993	57.537	10.718.946
90005	VZ: Mechanische riolering	5.309.869	385.555	110.046	5.585.378
90010	VZ: Baggeren waterpartijen	249.855	49.082	0	298.937
90012	VZ: Vervanging afvalinfrastructuur	1.199.322	83.300	170.209	1.112.413
90015	VZ: Tariefsegalisatie Riolering	638.904	572.474	159.000	1.052.378
90016	VZ: Tariefsegalisatie Reinigingsheffing	395.358	169.876	80.000	485.234
90017	VZ: Beëindigen claim rechtszaak Havenweg	4.800.000	0	4.800.000	0
Totaal Voorzieningen		28.586.318	4.209.697	5.399.547	27.396.469
Totaal generaal		99.889.154	19.719.164	16.429.484	101.122.834

AR: Algemene Reserve									
Algemeen									
Programma(nummer)		0							
Kostenplaats		80001		1e jaar:		< 2011			
Afdeling		Financiën		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Weerstandsvermogen, omvang afhankelijk van omvang niet gedekte risico's.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				21.921.577		25.441.289			
Toelichting									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								21.921.577
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Resultaat 2023 (conform Perspectiefnota 2023)	2.003.000		2.003.000					
2024	Onderzoeken verbetering veiligheid fietsroutes, nota OVL beleidsplan		15.000						
2024	Revitalisering Bedrijventerrein Wijchen Oost 2024		250.000		85.483				
2024	Onttrekking raadsbesluit 26-9 Teersdijk		40.000		40.000				
2024	Verkenning minnelijke oplossing Havenweg		50.000		15.610				
2024	Onderzoeken verbetering veiligheid fietsroutes, nota OVL beleidsplan		15.000						
2024	Vrijval reserve corona	1.098.103		1.291.294					
2024	Kasteeltuin afdekking		250.000		250.000				
2024	Vrijval leerlingenvervoer Oekraïne dec circ 2022			21.000					
2024	Vrijval meerkst soc dom Oekraïne dec circ 2022			38.000					
2024	Vrijval versterk soc basis dec circ 2022			29.000					
2024	Afroken equalisatiereserve WMO			528.511					
				3.910.805	391.093				
Stand per:	31 december 2024								25.441.289

AR: Rekeningresultaat

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

7b

Kostenplaats

80002

1e jaar:

<2010

Afdeling

Finanzen

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Tussenrekening voor resultaatverdeling voorgaand jaar. In de begroting zonder bedragen. In het jaar neutraal.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

0

0

Toelichting

Aan deze reserve wordt elk jaar het rekeningresultaat gedoteerd. Tevens volgt ook de onttrekking naar de algemene reserve. (80001)

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

0

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Toevoeging

Onttrekking

Red	
Toevoeging	

Onttrekking	
-------------	--

0

0

31 december 2024

0

[illegible]

[illegible]

BR: Beeldende kunst

Algemeen

Programma(nummer)

5

Programma (Kostenplaats

$$\begin{array}{r} 5 \\ \hline 81005 \end{array}$$

1e jaar:

<2010

Afdeling

$$\frac{100}{SL}$$

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Doel reserve/voorziening
Egalisatiereserve voor realisatie van het door de raad vastgestelde kunstplan en uitvoering van kunstopdrachten.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

40.170

30.270

Toelichting

De Raad heeft met 16 IZ 123 de reserve Beeldende kunst ter beschikking gesteld aan subsidieaanvragen, passend de vastgestelde subsidieregeling beeldende kunst.

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

40.170

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Toevoeging	Onttrekking
------------	-------------

Realisatie	
Toevoeging	Onttrekking

202

Uitvoering beeldende kunst 2024	
---------------------------------	--

10.000

19.900

10.000

19.900

10.000

19.900

31 december 2024

30.270

BR: Eenmalige middelen									
Algemeen									
Programma(nummer)		0							
Kostenplaats		81008		1e jaar:		<2010			
Afdeling		Financiën		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Dekkingsmiddelen voor het toegekende incidenteel beleid van een betreffend jaar. En de nog niet afgeronde projecten van eerdere jaren.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				684.053		983.909			
Toelichting									
Betreft administratieve verwerking van de doorzetting van incidenteel meerjarig beleid, waar bij aanvang ineens middelen beschikbaar zijn gesteld.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								684.053
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Dotatie 2024 BR eenmalige middelen tribune theater	210.000		210.000					
2024	Dec.circ.2024. Natuurbrandprev en mitigatie			30.000					
2024	Dec.circ.2024. Register externe veilig.risico's			10.000					
2024	Implementatie omgevingswet saldo 2024	452.000		452.000					
2024	Structuurversterkende (corona) maatregelen naar 2025	25.000		25.000					
2024	Subsidie Bodem naar inc. middelen	50.000		50.000					
2024	Inzet deel GIDS gelden 2024		19.000		19.000				
2024	Middelen decembercirculaire 2023 omgevingswet		241.000		241.000				
2024	Mantelzorgmakelaar 2024		50.000					64.813	
2024	Archiefkosten 2024		67.775					64.331	
2024	Breed offensief (decembercirculaire 2021)		29.000						
2024	Participatiecoach doorloop 2019-2020 incidentele middelen		25.288						
2024	Dotatie st jan baptist eenmalige afschrijving		18.451						
2024	Dec.circ.2022. Bijz. bijstand Vroegsignalering		66.000						
2024	Dec.circ.2022. Breed offensief		17.000						
2024	Dec.circ.2022. Leerling vervoer Oekraïne		21.000		21.000				
2024	Dec.circ.2022. Meerkst. Oekraïne Soc domein		38.000					38.000	
2024	Dec.circ.2022. Versterken Sociale basis		29.000					29.000	
2024	Dec.circ.2023. Uitvoerkst. Gebiedsger. aanpak		21.000						
2024	Vitaliteitsmanager Wighenerhorst		12.539						
2024	Decembercirculaire Dak-en thuisloosheid en gezond in de stad		29.000						
				777.000	477.144				
	31 december 2024								983.909

BR: Renovaties Sportvelden

Algemeen

Programma(nummer)	5		
Kostenplaats	81012	1e jaar:	2012
Afdeling	SL	Nr. Raadsbesluit:	12 IZ 132

Doel reserve/voorziening

	Doel reserve/voorziening
	De reserve is gevormd voor de renovaties van sportvelden van de voetbal-, hockey-, atletiek, fietscross- en korfbalverenigingen. De

Omvang & duur

				Onvraag & duur	
				2023	2024

Stand per ultimo boekjaar

772.721	821.178
---------	---------

Toelichting

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024
------------	----------------

772.721[illegible]

388.457	340.000
---------	---------

31 december 2024

821.178

BR: Dorpsontwikkelingsplannen

Algemeen

Programma(nummer)	0		
Kostenplaats	81013	1e jaar:	2011
Afdeling	Griffie (raad)	Nr. Raadsbesluit:	11 AZ 096

Doel reserve/voorziening

	Doel reserve/voorzien
	Middelen voor het opstellen en uitvoeren van Dorpsontwikkelingsplannen (DOP's).

Omvang & duur

				Obravila & datum	
				2023	2024

Stand per ultimo boekjaar			5.055	5.055
---------------------------	--	--	-------	-------

Toelichting

Mutaties

		Mutaties					
Stand per:	1 januari 2024						5.055

[illegible]

0	0
---	---

31 december 2024

5.055

BR: Duurzaamheidslening

Algemeen

Programma(nummer)	8		
kostenplaats	81016	1e jaar:	2012
Afdeling	FL	Nr. Raadsbesluit:	12 RZ 121

Doel reserve/voorziening

Dekking voor risico's als gevolg van revolverend fonds voor het kunnen verstrekken van laagrentende duurzaamheidsleningen van € 6.100.000. De dekkingsgraad bedraagt 7,5% van de uitstaande leningen. Voor de sportclubs is € 1.500.000 gereserveerd, voor duurzaamheidsleningen € 2.400.000, € 200.000 is gereserveerd voor wijkgebouwen, € 1.000.000 voor duurzaamheidsleningen winkels, kantoren en panden (raad 25-5-23) en € 1.000.000 voor VVE's (raad 22-6-23). Er hebben nog geen onttrekkingen plaats gevonden.

Omvang & duur

2023	2024

Stand per ultimo boekjaar			457.500	457.500
---------------------------	--	--	---------	---------

Toelichting

Tot nu toe zijn er nog geen afboekingen geweest op de reserve. De maximale uitleencapaciteit is nog niet bereikt. De reserve dient als risicoafdekking.

Mutaties

[illegible]

BR: Groenvoorziening Loonse waard

Algemeen

Programma(nummer)

5

Kostenplaats

$$\begin{array}{r} 5 \\ \hline 81018 \end{array}$$

1e jaar:

<2010

Afdeling

FL

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Doel reserve/voorziening	
Deze reserve is bestemd voor het herstel van de Groenstructuur in de Loonse Waard. Het bedrag is ontvangen bij de Liquidatie van de GR	

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

45.123

45.123

Toelichting

Het bedrag is ontvangen bij de Liquidatie van de GR Loonse Waard. De baggerverplichting is opgenomen in het baggerplan en loopt via de reguliere baggerplanning.

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

45.123

Datum

	Omschrijving
--	--------------

Begroting

Realisatie

Toevoeging	
------------	--

Onttrekking

Red	
Toevoeging	

g	Onttrekking
---	-------------

0

0

31 december 2024

45.123

BR: Duurzaamheid

Algemeen

Programma(nummer)	7		
Kostenplaats	81023	1e jaar:	2013
Afdeling	FL	Nr. Raadsbesluit:	13 AZ 293

Doel reserve/voorziening

Doel reserve/voorziening

Bij de begrotingsbehandeling 2014 is besloten om € 134k in deze reserve onder te brengen om daarmee geld te reserveren voor het uitvoeren van duurzaamheidsprojecten. De definitieve invulling zal bij de vaststelling van het milieubeleidsplan verder worden uitgewerkt. Daarnaast is in 2015 incidenteel € 300.000 beschikbaar gesteld voor duurzaamheid. Daarna is jaarlijks het saldo duurzaamheid uit de exploitatie gestort of onttrokken aan deze reserve. In 2023 is daarnaast besloten om een onttrekking te doen voor duurzaamheidsleningen VvE's.

Omvang & duur

				Omvang & datum	
				2023	2024
Stand per ultimo boekjaar				550.481	587.235

Toelichting

Het betreft een egalisatiereserve. Een positief saldo in de exploitatie op duurzaamheid wordt gestort in de reserve en een tekort wordt onttrokken.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024				Mutaties				550.481
Datum	Omschrijving				Begroting		Realisatie		
2024	Afgewikkelde projecten 2024 afsluiten				Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
							36.754		
							36.754	0	
	31 december 2024								587.235

BR: Vervangen speeltoestellen openbare schoolpleinen

Algemeen

Programma(nummer)	5		
Kostenplaats	81035	1e jaar:	2015
Afdeling	FL	Nr. Raadsbesluit:	16 IZ 121

Doel reserve/voorziening

Met het vaststellen van het nieuwe speelbeleid in 2016 is deze reserve tot stand gekomen. De reserve is bedoeld als achtervang. Indien

Omvang & duur

				Onvraag & duur	
				2023	2024

Stand per ultimo boekjaar

20.000	25.000
--------	--------

Toelichting

De reserve is conform begroting in 2024 aangevuld met 5.000.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024
------------	----------------

20,000

[illegible]

5.000

0

31 december 2024

25,000

[illegible]

BR : Integratie en participatie statushouders

Algemeen

Programma(nummer)	6			
Kostenplaats	81040		1e jaar:	2015
Afdeling	SL		Nr. Raadsbesluit:	16 1683

Doel reserve/voorziening

Wijchen heeft een inspanningsverplichting vanuit de bestuurlijke afspraken met het rijk voor de huisvesting van statushouders. De

Omvang & duur

	2023	2024
--	------	------

Stand per ultimo boekjaar

247.266	334.155
---------	---------

Toelichting

De middelen worden door het college ingezet op basis van gemaakte plannen. I.v.m. rijks subsidie geen onttrekkingen benodigd in 2024. Het voordelig saldo is oestort in de reserve.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024
------------	----------------

247,266

[illegible]

88.889	2.000
--------	-------

31 december 2024

334.155

BR: RSA Tennis					
Algemeen					
Programma(nummer)		5			
Kostenplaats		81043	1e jaar:	2019	
Afdeling		SL	Nr. Raadsbesluit:		
Doel reserve/voorziening					
De reserve is bedoelt voor dotaties en onttrekkingen ten behoeve van toekomstige investeringen in de vervanging van tennisbanen van de aangesloten tennisverenigingen. Volgens afspraken in het Renovatieplan Tennis dragen zowel gemeente als tennisverenigingen bij aan deze reserve.					
Omvang & duur					
		2023	2024		
Stand per ultimo boekjaar		282.309	150.920		
Toelichting					
Mutaties					
Stand per:	1 januari 2024				282.309
Datum	Omschrijving	Begroting Toevoeging	Onttrekking	Realisatie Toevoeging	Onttrekking
2024	Jaarlijkse Dotatie cf RSA Tennis begroting	52.368		51.486	
2024	Bijdrage tennisverenigingen	25.231		26.113	
2024	Veldrenovaties		229.000		258.988
2024	Bijdrage inhaalslag verenigingen	50.000		50.000	
				127.599	258.988
	31 december 2024				150.920

BR: risicoreserve grote projecten									
Algemeen									
Programma(nummer)		8							
Kostenplaats		81046		1e jaar:		2023			
Afdeling		FL		Nr. Raadsbesluit:		Begr 2023			
Doel reserve/voorziening									
Vanwege de onzekerheid over de ontwikkeling van de prijzen stellen we een reserve in, conform besluit begroting 2023									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				7.025.136		5.728.536			
Toelichting									
De reserve is gestart met een omvang van € 10 miljoen. Een aantal besluiten zijn reeds genomen, waarmee onttrekkingen uit deze reserve hebben plaatsgevonden (TKWM, Kraanvogel, Mozaiek en PRO college).									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								7.025.136
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Mozaiek verduurzaming nota 234116		1.073.619		1.073.619				
2024	Pro college aanvullend krediet Z/23/149150		200.000		200.000				
2024	Dekking Kraanvogel		75.000		22.981				
				0	1.296.600				
	31 december 2024								
									5.728.536

BR: calamiteiten maatschappelijke accommodaties

Algemeen

Programma(nummer)	5		
Kostenplaats	81047	1e jaar:	2023
Afdeling	SL	Nr. Raadsbesluit:	Bear 2024

Doel reserve/voorziening

Onze dorpshuizen, wijkcentra, MFA's en gemeentelijke biensportaccommodaties zijn in 2021 door de hoge en wisselende energietarieven in de problemen geraakt. Via het Gelders Winterfonds hebben we de accommodaties in eerste aanleg geholpen bij hun hoge energiekosten. De accommodaties hebben hun reserves aangesproken ten koste van andere noodzakelijke uitgaven. Het effect van dure energiecontracten –gesloten voor minimaal een jaar– kan lang door werken.

Omvang & duur

[illegible]

Stand per ultimo boekjaar

100.000	17.443
---------	--------

Toelichting

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024
------------	----------------

100,000

[illegible]

0	82.557
---	--------

31 december 2024

17.443

BR: Cultuur									
Algemeen									
Programma(nummer)		5							
Kostenplaats		81050		1e jaar:		2024			
Afdeling		SL		Nr. Raadsbesluit:		133900			
Doel reserve/voorziening									
Deze reserve is ter dekking van de acties in de uitvoeringsagenda behorende bij de Cultuurnota 2024-2028.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				0		73.000			
Toelichting									
We brengen de dotatie rechtstreeks ten laste van de algemene reserve.									
In de uitvoeringsagenda zijn actiepunten opgenomen die voortvloeien uit de cultuurnota. Met de gevormde reserve worden deze acties gefinancierd.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								0
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Dot. aan BR Cultuur vanuit ER Corona (zie cultuurnota 2024)	117.000		117.000					
2024	Diverse subsidies zoals opgenomen in nota en Prorap nov		44.000		44.000				
				117.000	44.000				
	31 december 2024								73.000

ER: Actualiseren bestemmingsplannen										
Algemeen										
Programma(nummer)	8				1e jaar:		<2010			
Kostenplaats	82001				Nr. Raadsbesluit:					
Afdeling	FL									
Doel reserve/voorziening										
De reserve is bedoeld om alle bestemmingsplannen in Wijchen te actualiseren (voorheen > 200) en in aantal terug te brengen naar minder dan 20.										
Omvang & duur										
		2023		2024						
Stand per ultimo boekjaar		97.597		57.597						
Toelichting										
Inmiddels is via een inhaalslag alles bijna geactualiseerd. Gelden zijn benodigd voor opbouw tot volgende actualisering.										
Mutaties										
Stand per:	1 januari 2024									97.597
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie						
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking					
2024	Kosten actualiseren omgevingsplannen		15.000							
2024	Onttrekking Omgevingsplannen 2024		40.000		40.000					
					0	40.000				
	31 december 2024							57.597		

ER: Gymmaterialen

Algemeen

Programma(nummer)	5			
Kostenplaats	82002		1e jaar:	<2010
Afdeling	SL		Nr. Raadsbesluit:	

Doel reserve/voorziening

Doel reserve/voorziening

Egalisatiereserve voor de aanschaf/vervanging van diverse gymmaterialen in de gemeentelijke gymzalen en de Mijlpaal en de Weem. Er vindt een storting plaats voor 11 zalen. Per zaal een dotatie van € 3.026 (prijspeil), aangepast met interne contractindexen conform meerjarenbegroting. Storting gebeurt vanuit de diverse accommodaties (contractindex van toepassing).

Omvang & duur

	2023	2024

Stand per ultimo boekjaar	400.968	415.963
---------------------------	---------	---------

Toelichting

De onttrekking aan de reserve gymmaterialen gebaseerd op uitgevoerde herstel- en vervangingswerkzaamheden aan gymmaterialen, veel lager uit dan in de begroting opgenomen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024								400.968
					Begroting		Realisatie		
Datum	Omschrijving				Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2024	Jaarlijkse dotatie en vervangingskosten 14 gymzalen				91.147	138.137	91.147	76.152	
							91.147	76.152	
	31 december 2024								415.963

ER: WWB I-deel									
Algemeen									
Programma(nummer)		6							
Kostenplaats		82005		1e jaar:		<2010			
Afdeling		SL		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Bestemd voor het reserveren van overschotten danwel inzetten t.b.v. tekorten op de WWB - I deel. De rijksbijdrage wordt alleen ingezet voor het inkomensdeel. Geoormerkt door Wijchen.									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				75.803		0			
Toelichting									
Deze reserve wordt als egalisatiereserve gezien op de uitvoering van de wet BUIG.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024							75.803	
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Ontrekking 2024 Jrrk 2024 ER: WWB-I deel		75.803		75.803				
				0	75.803				
	31 december 2024								
					0				

ER: Verkniezungen

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

0

Kostenplaats

$$\begin{array}{r} 0 \\ \hline 82006 \end{array}$$

1e jaar:

<2010

Afdeling

PUB

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Kostenegalisatie van verkiezingen. In vier jaar tijd vinden normaliter vijf verkiezingen plaats. Derhalve moet één verkiezing opgevangen worden uit reguliere budgetten om pieken te voorkomen. Het overschot is nodig om toekomstige verkiezingen te betalen.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

28.481

0

Toelichting

We zetten de reserve in wanneer in enig jaar meer, of minder dan één verkiezing wordt gehouden.

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

28,481

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Deel	
Toevoeging	

	Real
Toevoeging	

202

Europese verkiezingen

28.481

28.481

0

28.481

31 december 2024

0

ER: Onderhoud Overige gebouwen

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

divers

Kostenplaats

82009

1e jaar:

<2010

Afdeling

FL

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Reserve voor het onderhoud van gemeentelijke gebouwen, niet zijnde schoolgebouwen. Jaarlijks wordt een vast bedrag (geïndexeerd)

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

1.927.692

2.002.072

Toelichting

Conform begroting is gedoteerd aan de onderhoudsreserve. De onttrekking valt lager uit vanwege doorgeschoven werkzaamheden.

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

1.927.692

Datum

[illegible]

Begroting

Realisatie

Toevoeging	
------------	--

Onttrekking

	Toevoeging
--	------------

Onttrekking

2024

Begroting o.b.v. MJOP

	2.080.727
--	-----------

2.245.796

5	2.080.727
---	-----------

2.006.348

	31 december 2024
--	------------------

2.002.072

ER: Egalisatiereserve tarieven hondenbelasting (14 AZ 060)

Algemeen

Programma(nummer)		0			
Kostenplaats		82014	1e jaar:	2015	
Afdeling		Financien	Nr. Raadsbesluit:	14 AZ 060	

Doel reserve/voorziening

Doel reserve/voorziening
Egalisatie van de kosten en opbrengsten inzake de uitvoering van het hondenbeleid en de hondenbelasting. De uitgaven en inkomsten die

Omvang & duur

		Omvang & datum	
		2023	2024
Stand per ultimo boekjaar		0	0
Toelichting			

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024			Mutaties				0
Datum	Omschrijving			Begroting		Realisatie		
				Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
						0	0	
	31 december 2024							0

ER: Openbare verlichting

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

2

Kostenplaats

$$\begin{array}{r} 2 \\ \hline 82016 \end{array}$$

1e jaar:

2020

Afdeling

FL

Nr. Raadsbesluit:

Begr 2021	
-----------	--

Doel reserve/voorziening

De reserve heeft als doel schommelingen in de jaarlijkse vervanging van openbare verlichting op te vangen. Overschotten of tekorten op het jaarlijkse budget worden afgerekend met deze reserve.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

294.501

332.544

Toelichting

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

294.501

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Toevoeging	Onttrekking
------------	-------------

Realisatie	
Toevoeging	Onttrekking

2024

Afrekening openbare verlichting 2024					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

38.043

19

38.043

0

31 december 2024

332,544

ER: Groen									
Algemeen									
Programma(nummer)		5							
Kostenplaats		82018		1e jaar:		2020			
Afdeling		FL		Nr. Raadsbesluit:		Begr 2021			
Doel reserve/voorziening									
Deze reserve is bedoeld voor het egaliseren van de jaarlijkse onderhoudsbudgetten van het taakveld groen.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				1.505.405		1.499.190			
Toelichting									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								1.505.405
Datum	Omschrijving				Begroting		Realisatie		
					Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2024	Afrekening groen novemberrapportage 2024				61.636		61.396		
2024	Afrekening groen (onttrekking reserve 2024)							67.611	
			</						

ER: exploitatiesaldo Huisvesting Vluchtelingen									
Algemeen									
Programma(nummer)		8							
Kostenplaats		82020		1e jaar:		2022			
Afdeling		FL		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
De egaliseriereserve is ingesteld om het exploitatiesaldo van de huisvesting voor vluchtelingen te egaliseren. De kosten verbonden aan de opvang van vluchtelingen kunnen een grillig verloop hebben.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				1.213.268		3.008.556			
Toelichting									
Het exploitatiesaldo van 2023 is gestort in de reserve. Daarnaast is een bedrag van € 313k gestort voor de contractuele verplichtingen met betrekking tot onze flexwoningen.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								1.213.268
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Exploitatiesaldo	1.637.000		1.699.287					
2024	Dec.circ.2024. Spreidingswet opvang asielz.			41.000					
2024	Dec.circ.2024. Meerkst Oekraïne			55.000					
				1.795.287	0				
	31 december 2024								3.008.556

ER: Beschermd wonen									
Algemeen									
Programma(nummer)		6							
Kostenplaats		82021		1e jaar:		2024			
Afdeling				Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Gemeente Nijmegen heeft besloten om niet te wachten op de doordecentralisatie vanuit het rijk en heeft besloten om de regio gemeenten alvast de middelen uit te keren. In de begroting 2025 is besloten niet bestede middelen te parkeren.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				0		560.000			
Toelichting									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024				0				
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Dotatie 2024 ER: Beschermd wonen	100.000		100.000					
2024	Beschermd wonen egalisatie jaarrekening			460.000					
				560.000	0				
	31 december 2024								
		560.000							

Afs.R: Brandweerkazerne									
Algemeen									
Programma(nummer)		1							
Kostenplaats		83001		1e jaar:		<2010			
Afdeling		Financiën		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Tot en met 2013 ter dekking van de afschrijvingslasten van de Brandweerkazerne.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				2.635.443		2.521.983			
Toelichting									
Afschrijving in 40 jaar, ter dekking kapitaallasten binnen de begroting van de VRGZ.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								2.635.443
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afschrijving		113.460		113.460				
					0	113.460			
	31 december 2024								2.521.983

Afs.R: Gemeentewerf									
Algemeen									
Programma(nummer)		0							
Kostenplaats		83003		1e jaar:		<2010			
Afdeling		Financiën		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Afschrijvingsreserve voor de bouw van de gemeentewerf aan de Kamerling Onnesstraat.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				635.470		608.741			
Toelichting									
Afschrijving in 40 jaar.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								635.470
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afschrijving		26.729		26.729				
						0	26.729		
	31 december 2024								608.741

Afs.R: Sportzaal achterlo									
Algemeen									
Programma(nummer)		5							
Kostenplaats		83007		1e jaar:		2010			
Afdeling		Financiën		Nr. Raadsbesluit:		10-AZ-248			
Doel reserve/voorziening									
Ter dekking van de afschrijvingslasten van de bouw en afwerking van Sportzaal Achterlo.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				12.000		10.500			
Toelichting									
Het betreft de niet door de ontwikkelaar gedekte kosten met betrekking tot de bouw en afwerking van de Sportzaal.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								12.000
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afschrijving		1.500		1.500				
						0	1.500		
	31 december 2024								10.500

Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen									
Algemeen									
Programma(nummer)		5							
Kostenplaats		83008		1e jaar:		2010			
Afdeling		Financiën		Nr. Raadsbesluit:		10-AZ-248			
Doel reserve/voorziening									
Afdekken afschrijvingslasten aanleg 3e hockeyveld									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				351.242		330.581			
Toelichting									
Afschrijving in 30 jaar voor ondergrond. Toplaag in 15 jaar.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								351.242
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afschrijving		20.661		20.661				
				0	20.661				
	31 december 2024								330.581

Afs.R: Kunstgrasveld Diosa									
Algemeen									
Programma(nummer)		5							
Kostenplaats		83011		1e jaar:		2014			
Afdeling		Financien		Nr. Raadsbesluit:		14 IZ 209			
Doel reserve/voorziening									
Conform 14-IZ-209 is een hybride kunstgrasveld aangelegd bij Diosa. De afschrijvingslasten worden afgedekt uit deze reserve.									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				321.928		292.634			
Toelichting									
Mutaties									
Stand per:		1 januari 2024							321.928
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	v.v. Diosa Hybrideveld veld 2		29.294		29.294				
				0	29.294				
	31 december 2024								292.634

Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross									
Algemeen									
Programma(nummer)		5	#N/B						
Kostenplaats		83012		1e jaar:		2015			
Afdeling		Financien		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Ter afdekking van de kapitaallasten voortkomend uit de renovatie van de fietscrossbaan									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				128.245		122.669			
Toelichting									
Vanaf 2017 wordt er afgeschreven, waarbij deze reserve de afschrijvingslast afdekt.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								128.245
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afdekking kapitaallasten Crossbaan		5.576		5.576				
				0	5.576				
	31 december 2024								122.669

Afs.R: Gemeentekantoor									
Algemeen									
Programma(nummer)		0							
Kostenplaats		83013		1e jaar:		2017			
Afdeling		Financien		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
Afdekking van de afschrijvingslasten van de investering van het huis van de Gemeente									
Omvang & duur									
				2023		2024			
Stand per ultimo boekjaar				5.379.100		5.023.450			
Toelichting									
Niet de volledige afschrijvingslast wordt afgedekt via deze reserve, een deel gaat ten laste van de structurele exploitatie.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								5.379.100
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afdekking kapitaallasten gemeentekantoor		355.650		355.650				
				0	355.650				
	31 december 2024								5.023.450

Afs.R: Verduurzaming mozaiek

Algemeen

Programma(nummer)	6		
Kostenplaats	83014	1e jaar:	2012
Afdeling	Financien	Nr. Raadsbesluit:	13-AZ-269

Doel reserve/voorziening

Deze middelen zijn gereserveerd voor het mogelijk maken van verduurzaming van 't Mozaïek, als dat niet binnen het oorspronkelijke

Omvang & duur

	2023	2024
--	------	------

Stand per ultimo boekjaar	267.720	1.318.554
---------------------------	---------	-----------

Toelichting

Met de nota 14-IZ-010 heeft de Raad besloten bij het project de Huiskamer de zuidgevel te verduurzamen.

Mutaties

Stand per:	1 januari 2024				Mutaties				267.720
Datum	Omschrijving				Begroting		Realisatie		
					Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
2024	Afdekking kapitaallasten verduurzaming mozaiek					22.785		22.785	
2024	Aanvullend krediet Mozaiek nota 234116				1.073.619		1.073.619		
							1.073.619	22.785	
	31 december 2024								1.318.554

Afs.Res. Automatische berekening									
Algemeen									
Programma(nummer)	5								
Kostenplaats	83016		1e jaar:						
Afdeling	Financien		Nr. Raadsbesluit:						
Doel reserve/voorziening									
De reserve is gevormd ter afdekking van afschrijvingskosten voortvloeiend uit investeringen in automatische berekening op de sportvelden.									
Omvang & duur									
		2023		2024					
Stand per ultimo boekjaar		142.154		134.682					
Toelichting									
De investering heeft plaats gevonden, het bedrag is uit de RSA reserve overgenomen.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								142.154
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afdekking afschrijvingslasten		7.472		7.472				
				0	7.472				
	31 december 2024							134.682	

Afs.Res. Leefbaarheid Hernen Bergharen										
Algemeen										
Programma(nummer)	6									
Kostenplaats	83017		1e jaar:							
Afdeling	Financien		Nr. Raadsbesluit:							
Doel reserve/voorziening										
De reserve is gevormd ter afdekking van afschrijvingskosten voortvloeiend uit investeringen in Leefbaarheid Hernen Bergharen.										
Omvang & duur										
		2023		2024						
Stand per ultimo boekjaar		500.000		475.000						
Toelichting										
De investeringen zijn nog in de onderzoeksfase. De dotatie vind plaats nadat de investering is afgerond. Tot dat moment blijven de middelen in de reserve eenmalige middelen.										
Mutaties										
Stand per:	1 januari 2024									500.000
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie						
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking					
2024	Afdekking afschrijvingslasten		25.000		25.000					
				0	25.000					
	31 december 2024								475.000	

Afschrijvingsreserve RSA

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

5

#N/B

Kostenplaats

83019

1e jaar:

JR 2018

Afdeling

Financien

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

De bestemmingsreserve 81012 renovaties sportvelden is bedoeld als spaarpot voor de renovaties van onze sportvelden. Op het moment dat

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

1.322.117

1.206.428

Toelichting

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

1,322,117

Datum	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	

Omschrijving

Beagrotina

Realisatie

Toevoeging	Onttrekking
------------	-------------

Realisatie	
Toevoeging	Onttrekking

2024

Afschrijvingen renovaties sportvelden

Receiving	
-----------	--

115.689

115.689	
---------	--

2024

Voorziene veldrenovaties 2024	
-------------------------------	--

139.150

	123456

0	115.689
---	---------

31 december 2024

1.206.428

Afs.R. Oosterpark									
Algemeen									
Programma(nummer)		5							
Kostenplaats		83020		1e jaar:					
Afdeling		Financien		Nr. Raadsbesluit:					
Doel reserve/voorziening									
De reserve is gevormd vanuit de eenmalige middelen om de afschrijvingen te dekken van de investering in het Oosterpark.									
Omvang & duur									
				2023	2024				
Stand per ultimo boekjaar				269.568	254.352				
Toelichting									
In 2019 is de reserve gevormd vanuit de reserve eenmalige middelen. We dekken nu de jaarlijkse afschrijvingen uit de reserve.									
Mutaties									
Stand per:	1 januari 2024								269.568
Datum	Omschrijving	Begroting		Realisatie					
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking				
2024	Afdekking afschrijvingen Oosterpark		15.216		15.216				
				0	15.216				
	31 december 2024								254.352

Afs.R: Ventilatiesysteem Leemweg 121

Algemeen

[illegible]

4

Kostenplaats

83022

1e jaar:

2020

Afdeling

Financien

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Deze afschrijvingsreserve dekt de afschrijvingslasten van de investeringen in het ventilatiesysteem aan de leemweg 121.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

43.301

39.977

Toelichting

Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken uit deze reserve te dekking van de afschrijvingslasten van de investeringen in het ventilatiesysteem aan de leemweg.

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

43.301

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Toevoeging	
------------	--

	Toevoeging
--	------------

2024

Afdekking afschrijvingen

3.338

3.324

	31 december 2024
--	------------------

39.977

Afs.R: Bouw parkeergarage TKWM

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

4

Kostenplaats

83023

1e jaar:

2023

Afdeling

Financien

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Afschrijvingsreserve ter dekking van de toekomstige kapitaallasten voortkomend uit de investering in de parkeergarage binnen het project Tussen Kasteel en Wijchens Meer.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

6.150.000

6.150.000

Toelichting

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

6.150.000

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Toevoeging	
------------	--

	Real
Toevoeging	

Onttrekking	
-------------	--

0

0

31 december 2024

6.150.000

Afs.R: Pro College

Algemeen

Programma(nummer)	
-------------------	--

Kostenplaats

Afdeling

83024

1e jaar:

Nr. Raadsbesluit:

Doel reserve/voorziening

Afschrijvingsreserve ter dekking van de toekomstige kapitaallasten voortkomend uit de meerkosten Pro college, welke afgedekt worden uit de risicoreserve grote projecten.

Omvang & duur

2023

2024

Stand per ultimo boekjaar

0

200.000

Toelichting

Mutaties

Stand per:

1 januari 2024

Q

Datum

Omschrijving

Begroting

Realisatie

Deel	
Toevoeging	

Onttrekking

Real	
Toevoeging	

Onttrekking	
-------------	--

2024

RA aanvullend 200K Pro college Z/23/149150

200.000

Street cleaning	
-----------------	--

200.000

Street	Street
0	

200.000

0

31 december 2024

200,000