



Gemeente
Coevorden

Jaarverslag 2020



Inhoudsopgave

| | |
|--|------------|
| JAARVERSLAG 2020 | 1 |
| INHOUDSOPGAVE | 4 |
| INLEIDING EN LEESWIJZER | 5 |
| Inleiding | 5 |
| Leeswijzer | 5 |
| SAMENVATTING | 7 |
| PROGRAMMA 1 ECONOMIE, ONDERWIJS EN CULTUUR | 11 |
| PROGRAMMA 2 WERK, JEUGD EN ZORG | 21 |
| PROGRAMMA 3 RUIMTE EN LEEFOMGEVING | 39 |
| PROGRAMMA 4 OPENBARE RUIMTE | 51 |
| PROGRAMMA 5 BESTUUR EN ORGANISATIE | 60 |
| PROGRAMMA 6 FINANCIERING EN ALG. DEKKINGSMIDDELEN | 68 |
| FINANCIËN | 72 |
| Overlopende budgetten | 72 |
| Overzicht algemene dekkingsmiddelen | 75 |
| Reserves en voorzieningen | 76 |
| Overige toelichtingen | 81 |
| PARAGRAFEN | 84 |
| Lokale heffingen | 84 |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 88 |
| Onderhoud kapitaalgoederen..... | 93 |
| Financiering | 99 |
| Bedrijfsvoering | 106 |
| Verbonden Partijen | 113 |
| Grondbeleid | 118 |
| JAARREKENING 2020 | 124 |
| Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling..... | 124 |
| Overzicht van baten en lasten | 126 |
| Overzicht incidentele baten en lasten..... | 135 |
| Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves..... | 137 |
| WNT-verantwoording 2020 Gemeente Coevorden..... | 139 |
| Balans per 31 december 2020 | 141 |
| Toelichting op de balans | 143 |
| Single Information Single Audit (SiSa) | 151 |
| Gerealiseerde baten en lasten per taakveld | 163 |
| CONTROLEVERKLARING | 173 |
| BIJLAGEN | 179 |
| 1. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven | 179 |
| 2. Staat van reserves en voorzieningen | 212 |
| 3. Staat van opgenomen langlopende geldleningen | 212 |
| 4. Staat van gewaarborgde geldleningen..... | 214 |
| 5. Overzicht investeringskredieten | 215 |
| 6. Overzichten bouwgrondexploitatie | 218 |
| 7. Overzicht begrotingswijzigingen | 233 |
| 8. Verantwoording interbestuurlijk toezicht | 239 |
| 9. Indicatoren 'Waar Staat Je Gemeente' per voorjaar 2021 | 242 |
| 10. Overzicht Verbonden Partijen | 244 |

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Het jaarverslag is het laatste document in de planning- & controlcyclus. Onze planning- & controlcyclus is opgebouwd uit vier documenten: kaderbrief, programmabegroting, halfjaarrapportage en jaarverslag. Aan de hand van het jaarverslag legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af aan de gemeenteraad over het gevoerde beleid en de financiën. In het jaarverslag is de jaarrekening opgenomen. De jaarrekening is gecontroleerd door de accountant.

Basis voor dit jaarverslag

Het jaarverslag is een afspiegeling van de begroting. Wij rapporteren over de onderwerpen die wij in de Programmabegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 (hierna: 'begroting') hebben opgenomen.

Wet- en regelgeving

Gemeentewet

In de gemeentewet is bepaald dat de gemeenteraad het jaarverslag vaststelt. Het college van burgemeester en wethouders zendt het vastgestelde jaarverslag binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval voor 15 juli van het jaar volgend op het verslagjaar aan het college van Gedeputeerde Staten.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

In het BBV zijn diverse artikelen opgenomen met betrekking tot de vereisten voor het jaarverslag. Het jaarverslag is zodanig opgebouwd dat wij aan deze vereisten voldoen.

Leeswijzer

De inhoud van de tegels

De jaarstukken, met daarin opgenomen het jaarverslag en de jaarrekening, zijn opgebouwd uit een aantal hoofdstukken. Elk hoofdstuk staat onder een zogenoemde 'tegel'. Dit zijn de pictogrammen op de paarse tegels. Via de knop 'Home' rechtsbovenaan de website komt u altijd weer terug op de startpagina van het jaarverslag. Via de knop 'Programma's' kunt u rechtstreeks naar andere hoofdstukken navigeren.

Het jaarverslag is geschreven vanuit het college van burgemeester en wethouders en is gericht aan de gemeenteraad.

Onder de tegels treft u de volgende informatie aan:

- *Leeswijzer*
Op de pagina waar u nu bent, lichten wij de opzet van het jaarverslag toe.
- *Samenvatting*
Onder deze tegel leest u de samenvatting van ons college aan de gemeenteraad.
- *Tegels van de zes programma's*
Onder deze zes tegels staan onze zes beleidsinhoudelijke programma's. Elk programma bevat de volgende onderdelen: de bestuurlijke hoofdlijnen, per onderwerp ('product') de beantwoording van de vraag 'Wat willen wij bereiken?' en 'Wat hebben wij gedaan?' De vraag 'Wat mag het kosten?' is aan het eind van ieder programma opgenomen. In de Programmabegroting 2020 hadden wij een extra tegel met 'Ontwikkelingen' opgenomen. De uitvoering en de realisatie van deze ambities hebben wij betrokken bij onze bestaande taken en ingebed in de organisatie. Vaak vullen bestaand beleid en ambities elkaar aan. Daarom hebben wij de toelichting hierop betrokken bij de toelichtingen in de zes programma's. Dit voorkomt overlap van teksten en verwijzingen binnen het boekwerk.
- *Financiën*
Onder deze tegel hebben wij diverse financiële overzichten opgenomen die de zes

programma's overstijgen. U treft onder deze tegel de toelichting op de reservemutaties aan, een toelichting op de benutting van de stelpost onvoorzien, informatie over overhead en tot slot informatie over de Vennootschapsbelasting.

- *Paragrafen*

Onder deze tegel hebben wij de bekende paragrafen opgenomen:

- Lokale heffingen
- Weerstandsvermogen
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Financiering
- Bedrijfsvoering
- Verbonden partijen
- Grondbeleid

- *Jaarrekening*

Onder deze tegel hebben wij de jaarrekening opgenomen. Deze tegel bevat onder andere de balans en diverse daaraan gerelateerde overzichten. Achtereenvolgens treft u de volgende onderwerpen aan:

- de grondslagen waarop wij waarden en het jaarrekeningresultaat bepalen;
- het overzicht van baten en lasten in een recapitulatie en de toelichting van de belangrijkste verschillen;
- het overzicht van incidentele baten en lasten in de jaarrekening;
- het overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- het overzicht van de Wet Normering Topinkomens, met daarin de bezoldiging van topfunctionarissen;
- de balans per 31 december 2020;
- de toelichting op de balans;
- de SiSa-bijlage, Single Information Single Audit met verslaglegging over specifieke uitkeringen van het Rijk;
- de gerealiseerde baten en lasten in de taakveldenindeling.

- *Bijlagen*

Onder deze tegel hebben wij de volgende overzichten opgenomen:

1. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven;
2. Staat van reserves en voorzieningen;
3. Staat van opgenomen langlopende geldleningen;
4. Staat van gewaarborgde geldleningen;
5. Investeringskredieten;
6. Bouwgrondexploitatie;
7. Begrotingswijzigingen;
8. Verantwoording Interbestuurlijk toezicht (IBT);
9. Beleidsindicatoren www.waarstaatjegemeente.nl;
10. Verbonden partijen.

Samenvatting

Bestuurlijke samenvatting

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag over het jaar 2020. Het jaar 2020 was een jaar, dat zich niet makkelijk met één woord laat beschrijven. Wie had vooraf kunnen denken dat het zo'n bewogen jaar zou worden? Ten tijde van de samenstelling en besluitvorming over de Programmabegroting 2020, in het najaar van 2019, bestond er geen coronapandemie. Nog voor de jaarwisseling 2019-2020 tekenden zich de eerste signalen af. Inmiddels bevindt de wereld zich al ruim een jaar in een pandemie vanwege dit nieuwe COVID-19 virus. Dit heeft veel zaken in een ander perspectief geplaatst.

Coronacrisis

In 2020 nam het Rijk vergaande maatregelen om de uitbraak van het virus te bestrijden. Bijeenkomsten van grote groepen mensen werden verboden, reizen werd sterk afgeraden, eet- en drinkgelegenheden, sportclubs, scholen en kinderopvangorganisaties werden gesloten. Mensen werkten vanuit huis en gaven kinderen thuis les. Onze medewerkers werkten vanuit huis. Kortom, alles wat we gewend waren, stond stil. Dit had een enorme, ongekende impact op de samenleving: voor onze ondernemers, inwoners, maatschappelijke partners en medewerkers. Een maatschappelijke consequentie was onder andere het persoonlijk leed door ziekte of verlies van dierbaren.

Als gemeente hebben wij ons in de crisisorganisatie van de Veiligheidsregio Drenthe (VRD) en de Vereniging van Drentse Gemeenten (VDG) ingevoegd. Met vele partijen was er overleg over te nemen maatregelen en de uitvoering daarvan. Met scholen over de noodopvang van kinderen, met zorgaanbieders over de continuering van zorg, met sportverenigingen over het buiten sporten en met bedrijven over de gevolgen van de landelijke maatregelen. Op vele fronten deden wij als eerste overheid een stapje er bij om invulling te geven aan landelijke maatregelen. Helaas waren wij ook genoodzaakt om soms een stapje terug te doen. De grootse viering van 75 jaar vrijheid kon niet doorgaan. Ambities liepen vertraging op doordat bijvoorbeeld fysieke bijeenkomsten niet door konden gaan. Wij moesten concessies doen in werkzaamheden. Met creativiteit en flexibiliteit hebben wij bijvoorbeeld nieuwe invullingen gegeven aan onze besturingsfilosofie om verbindend te besturen.

De coronacrisis is ook nu nog niet voorbij. Inmiddels zijn we ruim een jaar verder. De coronacrisis is nog steeds dagelijks nieuws; over de ontwikkeling van het aantal besmettingen, de voortgang van de vaccinaties, publicaties over sociale-, maatschappelijke- en economische effecten. Maar hoe de pandemie verder verloopt, is nog onzeker. Economische en maatschappelijke gevolgen zullen groot zijn, maar nog moeilijk om tastbaar te maken. Op dit moment zijn er diverse regelingen vanuit het Rijk, zoals de TOZO, NOW en de TONK. We gaan pas zien hoe Nederland uit de crisis komt, als deze steunmaatregelen stoppen. Als de samenleving weer opengaat, komen mogelijk op korte en lange termijn gevolgen op ons af. Zowel directe als indirecte gevolgen.

Coevorden Verbindt

Het afgelopen jaar was de overheid zeer zichtbaar, in vele persconferenties en met maatregelen. Op Drentse schaal hebben wij de (steun)maatregelen vertaald en gekozen voor een gezamenlijke lijn. De eerste maanden van de crisis is veel geregeld met scholen, bijvoorbeeld om de noodopvang goed te organiseren. Er is veel contact geweest met ondernemers om te horen wat er speelt en over de mogelijkheden en onmogelijkheden, met huurders van gemeentelijke vastgoed en met verenigingen bijvoorbeeld toen er weer gesport mocht worden door kinderen en jongeren. Wij hebben zoveel kracht, weerbaarheid en creativiteit gezien in de samenleving waarbij er nieuwe kansen zijn ontplooid en mooie initiatieven zijn gestart waarbij mensen naar elkaar omzagen. Hierdoor zijn er ook nieuwe verbindingen ontstaan waardoor onze sociale structuur een steuntje in de rug kreeg.

We hebben het afgelopen jaar in een andere context mogen werken aan verbindend besturen. Een crisissituatie vraagt om duidelijk communiceren en heldere kaders, maar als lokale overheid willen we ook maatwerk leveren. Immers niet iedere situatie is hetzelfde en kan hetzelfde beoordeeld worden, waarbij we het natuurlijk wel uit moeten kunnen leggen. Dat brengt dilemma's met zich mee bijvoorbeeld rondom het maken van afspraken met zorgpartners over niet geleverde zorg, over de verdeling van compensatiegelden, steunpakketten en handhaving. Ook hebben we gezien

dat de doorlooptijd van veel activiteiten langer is dan we dachten bij het presenteren van de programmabegroting 2020. Dat vraagt van ons als bestuur dat we kritisch blijven op wat moet en kan.

In deze nieuwe context zijn we ook door blijven werken aan het verstevigen van Coevorden Verbindt in de organisatie en daar buiten. Vanuit alle lagen zijn we contact met onze partners en hebben we samen afwegingen kunnen maken. Bijvoorbeeld welke projecten gezien de huidige tijd wel of niet passend zijn. Dat heeft ons doen besluiten om onder andere de vaststelling van de omgevingsvisie uit te stellen en het integraal veiligheidsplan op een later moment op participatieve wijze tot stand te laten komen. Ook zijn er nieuwe prioriteiten bijgekomen zoals de woonvisie, die naast het creëren ruimte ook kaders moet bieden voor sociale opgaven die we hebben. In 2020 hebben we de aanzet gemaakt voor een tekst over Verbindend Besturen en Participatie die weergeeft wat we hieronder verstaan. Het is geen nieuwe visie, maar een afspiegeling van onze kijk op onze rol en op de rol van de samenleving. Het doel van deze tekst is dat onze rol en de manier waarop we samenwerken met de samenleving duidelijk en herkenbaar is. Zowel bij projecten die wij starten als initiatieven die vanuit de samenleving worden opgepakt. We merken dat we nog steeds groeien in zelfbewuster besturen en vanuit een gemeenschappelijke overtuiging werken aan onze ambities.

Aantrekkelijk Coevorden

Een aantrekkelijk Coevorden is samen met onze inwoners bouwen aan een toekomstperspectief, waarbij wij als gemeente gezien willen worden als medestander. De coronacrisis heeft op meerdere sectoren van de lokale economie een grote impact. Vanaf het begin van de crisis zijn wij in contact met ondernemers geweest en ondersteunen binnen de mogelijkheden die we als gemeente hebben.

In 2020 hebben we moeten incasseren dat veel evenementen en bijeenkomsten niet door konden gaan. Plannen gingen in de prullenbak of de ijskast en we werden creatief in het bedenken van online oplossingen. Tegelijk zit er veel in het vat: zo werden volop ideeën vormgegeven voor Coevorden Culturele gemeente.

De malaise in een deel van de economie maakt regionale samenwerking nog belangrijker, zowel met buurgemeenten als ook internationaal. Een aantrekkelijke regio bereiken we onder andere via de Regiodeal. In dit kader zijn diverse projecten voorbereid en gestart binnen de pijlers wonen, werken en welzijn, met als doel om de brede welvaart van Zuidoost-Drenthe te verhogen en het gebied in de toekomst leefbaar en (economisch) gezond te houden. Hierbij zetten we in op onze kracht, zoals de maakindustrie en techniek voor het project Fablab en naoberschap bij Vitale dorpen.

Op ruimtelijk gebied komt er ruimte voor maatwerk en een meer integrale afweging. Uw raad heeft in april 2020 uitgangspunten voor de omgevingsvisie vastgesteld. In het kader van een toekomstbestendige woningvoorraad is een woningmarktonderzoek afgerond, dat de basis vormt voor de actualisering van het woonbeleid. In 2020 is een start gemaakt met het vraagstuk van huisvesting van het voortgezet onderwijs in Coevorden: een mijlpaal en een kans voor nieuwe ontwikkelingen. Een project dat in 2020 is afgerond, is de stationsomgeving in Coevorden. Aan beide kanten van het spoor zijn de pleinen aangelegd en ingericht. Dit is een aantrekkelijke binnenkomst in onze stad geworden.

Duurzaamheid

Voor duurzaamheid zijn we met vele initiatieven gestart. We werken regionaal intensief samen vanuit de Vereniging voor Drentse Gemeenten, in BOCE verband, het Drents Energie en Klimaat Overleg en de raads werkgroep Klimaatadaptatie. Het afgelopen jaar is het concept van onze Regionale Energie Strategie opgeleverd. Daarin neemt Coevorden een substantieel deel van de opgave voor hernieuwbare energie op zich.

Duurzaamheid is daarnaast altijd een thema in de uitvoering van onze projecten en een onderdeel van de investeringen die wij doen. Enkele voorbeelden van initiatieven zijn de voorbereiding voor de Zonneroute langs de A37, dit is een samenwerking met gemeente Hoogeveen en Emmen, de Energiescan Coevorden en Drenthe bouwt circulair. Daarnaast hebben we twee subsidieaanvragen ingediend die helaas beide niet gehonoreerd zijn, één om in samenwerking met Duurzaam Dalen een wijk aardgasvrij te maken en een om gebruik te kunnen maken van de regeling Reductie Energiegebruik Woningen. Veel staat in de startblokken en zal in de komende jaren meer en meer tot uitvoering komen.

Voorkomen

De Corona-crisis laat zien hoe belangrijk het thema 'voorkomen' is. Voorkomen is een speerpunt van dit bestuursprogramma en daar blijven we ook op inzetten. Problemen die we voorkomen, hoeven we ook niet op te lossen. We kunnen nooit alles voorkomen, maar wel meer: wanneer we bijvoorbeeld met onze partners inzetten op een gezonde leefstijl en een sterke sociale infrastructuur, dan kunnen we klachten in de toekomst voorkomen. Een gezonde leefstijl en een gezonde financiële uitgangspositie is van groot belang. Inwoners die op deze punten kwetsbaar zijn, vangen de grootste klappen op. Wij helpen deze groep om weerbaarder te worden en fungeren als gemeente als vangnet.

Op financieel gebied hebben we gezien dat mensen met weinig reserves en een slechte positie op de arbeidsmarkt het financieel het zwaarst hebben en langdurig aangewezen zijn op overheidssteun. We zien dat de Corona-crisis op korte termijn nog geen heel groot effect heeft gehad op onze begroting en beleidsuitgangspunten, maar op de langere termijn is dat onzeker. We hebben nog steeds het gevoel van 'de stilte voor de storm'.

Om blijvend in te zetten op voorkomen, zijn we gestart met het programma 'Kansrijk Opgroeien, voorkomen en doorbreken van intergenerationele armoede'. Daarnaast willen we dat inwoners gezonder en langer leven, zonder financiële problemen en zo lang als dat mogelijk is zelfstandig thuis kunnen blijven wonen. Het thema gezondheid staat steeds vaker in het teken van preventie. We werken er met onze partners, zoals Stichting Gezond Coevorden, Maatschappelijk Werk Coevorden en sportverenigingen hard aan om de gezondheid van onze inwoners op een positieve manier te beïnvloeden. Op korte termijn is het moeilijk om effecten van onze activiteiten in het kader van voorkomen en preventie te meten; dit is een thema van de lange adem en is een diepte investering die pas in latere jaren zijn vruchten afwerpt.

Voortgang van het bestuursprogramma

In dit jaarverslag rapporteren wij u over de speerpunten van ons bestuursprogramma. Dit doen wij aan de hand van de doelstellingen en activiteiten in de zes programma's. Naast deze speerpunten hebben wij onze going concern werkzaamheden. Op ongeveer de helft van de weergegeven activiteiten staat de indicator 'tijd' op oranje. Dat wil zeggen dat wij voor de helft van onze activiteiten deels niet op schema lopen. Dit heeft een relatie met de overlopende budgetten naar 2021 voor een bedrag van € 1,7 miljoen. De coronacrisis is één van de oorzaken daarvan, maar niet de enige. Deze activiteiten lopen door in 2021 en komen bovenop onze reguliere werkzaamheden en de 74 activiteiten in de Programmabegroting 2021. Hierin hebben wij nog wel keuzes te maken over de prioritering. Wij komen er in de Halfjaarrapportage 2021 bij u op terug wat het doorschuiven betekent voor de realisatie van onze activiteiten.

Financiën op hoofdlijnen

Het resultaat in dit jaarverslag is € 2.346.000 positief. Wij stellen voor om dit positieve rekeningresultaat toe te voegen aan de algemene reserve en een deel er van te bestemmen voor 'coronacompensatie'. Wij hebben van het Rijk middelen ontvangen om de financiële gevolgen van de coronacrisis te compenseren. Wij hebben dit bedrag niet volledig ingezet in 2020. Gezien het moment dat deze middelen beschikbaar zijn gesteld en de doorlooptijd om de geleden schade en passende compensatie in beeld te brengen, stellen wij voor om een bedrag van € 535.000 te bestemmen en in 2021 in te zetten.

Het jaarrekeningresultaat na deze resultaatbestemming is € 1,8 miljoen positief. Dit is het resultaat ten opzichte van de Halfjaarrapportage 2020. De Halfjaarrapportage had een negatief saldo van € 1.621.000. Dat bedrag hebben wij uit de algemene reserve onttrokken. Als we de resultaten van de Halfjaarrapportage en dit Jaarverslag samen bezien, is het resultaat over heel 2020 € 190.000 positief. Dit is een gering positief resultaat, waaraan wij zien dat wij onze begroting in control hebben. Omdat wij verliezen nemen zodra we ze zien en winsten pas nemen als ze zijn gerealiseerd, laten de Halfjaarrapportage en het Jaarverslag gedurende het jaar verschillende financiële perspectieven zien. We begroten verstandig en behoedzaam en daardoor blijven wij in control. Wel zijn wij voorzichtig met inschattingen voor de toekomst. Zoals hier boven ook al geschetst in de samenvatting, is het nog onzeker wat er op ons afkomt. Vanuit het Rijk zijn wij al wel in een aantal steunpakketten financieel gecompenseerd voor effecten. In 2021 zullen wij meer zicht hebben of deze compensatie toereikend is voor de extra uitgaven en lagere inkomsten.

De grootste voordelen doen zich voor op de verstrekking van uitkeringen, participatie, bouwvergunningen en het Stimuleringsfonds dorpen en wijken. De grootste nadelen doen zich voor

op de Wmo, Jeugdzorg, afvalinzameling en de gemeentelijke belastingen. In de zes programma's lichten wij de verschillen toe.

Langlopende leningen zijn afgelost volgens het reguliere aflossingsschema voor een bedrag van € 10 miljoen. Wij hebben twee nieuwe langlopende leningen voor een totaalbedrag van € 15 miljoen aangetrokken. Het eigen vermogen is toegenomen. Dit is de algemene reserve en de bestemmingsreserves. De solvabiliteit is per eind 2020 33% en begeeft zich daarmee binnen de afgesproken bandbreedte van 30% tot 40%.

Op de startpagina van het jaarverslag hebben wij in de drie cirkeldiagrammen weergegeven hoe de lasten en baten over de zes programma's zijn verdeeld.

Programma 1 | Economie, onderwijs en cultuur

Bestuurlijke samenvatting

Sociaal-economische structuurversterking

De coronacrisis heeft op meerdere sectoren van de lokale economie een grote impact. Vanaf het begin van de crisis zijn wij in contact met ondernemers geweest en ondersteunen binnen de mogelijkheden die we als gemeente hebben. Zo is direct in het voorjaar in Drents verband afgestemd over een breed steunpakket door ondernemers door onder meer uitstel te verlenen voor het betalen van gemeentelijke belastingen, het opschorten van gemeentelijke huren en pachten en het in gebruik geven van openbare ruimte voor terrassen. Zo lang als de crisis duurt, denken we op basis van maatwerk oplossingsgericht mee met plannen en ondersteuningsbehoefte van ondernemers.

Wij streven naar een gemeente waar het prettig werken, mooi wonen en goed leven is

Samenwerking in regionaal verband met onder meer ondernemers, onderwijs en medeoverheden via Dutch Techzone, en ook de Regiodeal Zuid en Oost Drenthe is van groot belang voor Coevorden. Via de Regiodeal investeren wij de komende jaren verder in de brede welvaart van de regio. De gemeente Coevorden neemt inmiddels deel aan diverse projecten en is penvoerder voor de projecten proeftuinen wederopbouwwijk en vitale dorpen, fablab Coevorden, new jobportunities, impuls positieve gezondheid en de aanpak intergenerationele armoedeproblematiek / gezinscoaches.

Coevorden Onderneemt

De dynamische werkagenda van de economische visie voeren we uit in samenwerking met het bedrijfsleven en ondernemersverenigingen, deels op basis van een convenant met Ondernemend Coevorden. Enkele voorbeelden van wat dit in 2020 opleverde. In het kader van 'personeel van de toekomst' is het Fablab geopend, mede met dank aan een bijdrage uit de Regiodeal. Er is een inventarisatie gemaakt van de vitaliteit van onze bedrijventerreinen. Samen met de gemeente Emmen en andere DTZ-partners werken we aan een impuls voor ondernemen met maatschappelijke impact. Met klantreizen en een ondernemerspeiling verbeteren we doorlopend en integraal de gemeentelijke dienstverlening. Daarnaast hebben we, met een impuls door de coronacrisis, geïnvesteerd in digitale manieren van contact, door een online Dag van de Ondernemer, de lancering van het LinkedIn-kanaal bedrijven@coevorden en het presenteren van beschikbare kavels en panden via de locatiemonitor. Daarnaast werken we aan een online platform voor en door ondernemers.

Ondernemersdienstverlening

Wij optimaliseren de dienstverlening, zorgen dat het relatiemanagement op orde is en voorzien ondernemers zo snel en goed mogelijk van antwoord. De locatiemonitor op de website geeft inzicht in beschikbare kavels en bedrijfspanden in de gemeente. De lancering van bedrijven@coevorden op LinkedIn zorgt voor meer toegankelijkheid. We werken aan een online platform, dat voor ondernemers de digitale drempel naar de gemeente verder verlaagt. Een eerste editie van de 'Ondernemersschool' die startende ondernemers op weg helpt, is voorbereid. Dankzij een ingezette samenwerking met Growing Emmen kunnen we zzp'ers in de toekomst beter ondersteunen. Eind 2020 is de tweejaarlijkse ondernemerspeiling uitgevoerd. Ook is een klantreis werkgeversdienstverlening gedaan.

Toekomst bedrijventerreinen

Letterlijke ruimte om te ondernemen is belangrijk. Daarom is het nodig onze industrieterreinen representatiever te maken. In het kader van 'Revitalisering bedrijventerreinen' is een inventarisatie uitgevoerd. Naar aanleiding daarvan is een actieplan gemaakt. We werken daarbij samen met Parkmanagement en bedrijven. De Holwert en De Hare in Coevorden zijn terreinen die als eerste een verbeteringsslag kunnen gebruiken. Verduurzaming is een aandachtspunt, ook in provinciaal verband is hier aandacht voor.

Verbinding onderwijs – arbeidsmarkt

Tal van jaarlijks terugkerende initiatieven die bedrijfsleven en onderwijs met elkaar in contact brengen, zoals 'onderwijs ontmoet ondernemers', konden vanwege Covid-19 in 2020 niet plaatsvinden. Wel hebben we in 2020 in samenwerking met NHL Stenden gezorgd dat Hbo-

studenten in aanraking komen met het Coevorder bedrijfsleven, Dit deden we in de vorm van een verkenning van de behoefte aan ondersteuning op het gebied van internationaal ondernemen en een onderzoek naar de innovatiekracht in de logistieke sector.

Samen met partners is het Fablab Coevorden geopend. Het Fablab wil jongeren verleiden om kennis maken met techniek, met als doel dat meer jongeren een technische opleiding kiezen die aansluit bij de personeelsbehoefte van de bedrijven in onze regio. Dit mooie resultaat is mede bereikt dankzij een bijdrage uit de Regiodeal Zuid- en Oost-Drenthe.

Versterken ondernemersklimaat

Ondernemersklimaat gaat over de mate waarin bedrijven het gevoel hebben dat ze de ruimte hebben om zich optimaal te ontwikkelen. De wijze waarop we, door samen met ondernemers met een gezamenlijke ambitie uitvoering geven aan de economische visie 'Coevorden onderneemt!' is intrinsiek gericht op het verbeteren van de voorwaarden voor ondernemers, en dus het ondernemersklimaat. Maar ook de activiteiten in het kader van Dutch Techzone, de Regiodeal en het Drentse programma 'Ik ben Drents ondernemer' en andere samenwerkingsverbanden dragen bij aan dit onderwerp. Het gaat daarbij om zaken als netwerken, kennisontwikkeling en de toepassing van kennis door samenwerking tussen kennisinstellingen en bedrijven.

Dutch TechZone

Dutch TechZone draagt bij aan de naamsbekendheid van de regio. Het doel is om in 2030 de industriële hotspot van Nederland te zijn, waarbij in alle gevallen excellent vakmanschap voorop staat. Het rapport Vollenbroek wat aanleiding heeft gegeven voor Dutch TechZone heeft een viertal pijlers aangewezen: HTSM, Biobased Chemie, Maakindustrie en Logistiek. De betrokken 3 O's (onderwijs, ondernemers en overheid) werken nauw samen om dit verder vorm te geven. Binnen DTZ zijn op de vier pijlers werkgroepen actief in triple helixverband om verbanden te leggen tussen onderwijs en bedrijfsleven. De bedrijvenregeling is in 2020 weer opengesteld voor de 3 Drentse gemeentes van Dutch TechZone en heeft tot doel om bedrijven een financiële stimulans te geven de voorgenomen investeringen te doen. Ook deze ronde hebben weer Coevorder MKB bedrijven een aanvraag ingediend.

In 2030 staat de regio Dutch TechZone (inter-)nationaal bekend als de technische hotspot en excellent vakmanschap. Naast de bestaande bedrijvenregeling is ook Skills4Future gestart, dat innovatie en de onderlinge samenwerking stimuleert. Digitale ontsluiting van kennis en gegevens via het content platform zorgt er voor dat we eenvoudiger de samenwerking kunnen vinden en het kennisniveau excelleert. Actieve deelname aan landelijke overlegstructuren namens Dutch TechZone vergroot de naamsbekendheid.

Na een lange tijd van overleg met de deelnemende partners is Fablab Coevorden gerealiseerd, door het aanstellen van een coördinator kunnen ook de activiteiten verder vorm worden gegeven. Doel is het stimuleren van interesse in techniek van kinderen in het primair en voortgezet onderwijs. Deze interesse draagt bij aan een voldoende instroom van leerlingen vanaf het primair onderwijs naar technische profielen c.q. doorlopende leerlijnen PO/VO/MBO/HBO, alsmede aansluiting bij Rijksuniversiteit Groningen, Technische Universiteit Twente en Wageningen University & Research. Door Covid19 konden veel workshops niet doorgaan, response van de workshops die wel plaats hebben gevonden waren zeer goed. Dit geeft vertrouwen voor de toekomst. Het Fablab moet een smeltkroes worden van diverse technische activiteiten. Zo is er de samenwerking met Hackers Space, een groep fanatieke elektronica technici die samenkomen om hun hobby te bedrijven. Het Fablab bleek daar een mooie locatie voor. De hybride verbinding met de arbeidsmarkt is vormgegeven in Skills4Future en Sterk Techniek Onderwijs. In 2020 zijn met steun van oa de Regio Deal Zuid en Oost Drenthe meerdere activiteiten gestart naast Fablab Coevorden, te denken valt aan IT-hub, New Jobportunities, Energie- en Duurzaamheidscentrum Wonen.

Internationale samenwerking

In de grensregio zijn er diverse initiatieven ontplooid om Duitse en Nederlandse partijen met elkaar in contact te brengen, onder andere op het gebied van toerisme, veiligheid, cultuur en onderwijs. Veel geplande bijeenkomsten konden helaas niet plaatsvinden. In de lobby voor de spoorverbinding Coevorden – Nordhorn – Rheine trokken Duitse, Nederlandse, lokale en regionale bestuurders samen op, met mooi resultaat.

De stedenband met Brest kwam in de loop van het jaar in een nieuw licht te staan vanwege de landelijke politieke ontwikkelingen in Belarus.

Onderwijshuisvesting

Samen met de schoolbesturen wordt gewerkt aan de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) welke door uw raad in april 2019 is vastgesteld. Volgens het IHP is de renovatie van het Esdal College gerealiseerd. Obs Burgemeester Wessels Boer in Dalen is gestart met de

voorbereidingen van de renovatie en verduurzaming van de school. Voor De Nieuwe Veste is de eerste fase van het vooronderzoek naar nieuwbouw of renovatie van de school afgerond. In Schoonoord zijn verkennende gesprekken met verschillende belanghebbenden gevoerd.

Coevorden, culturele gemeente 2021-2022

Wij koesteren de verbondenheid in onze gemeente en de kracht van de gemeenschap. Het is belangrijk dat iedereen in onze gemeente zich onderdeel voelt van onze gemeenschap, en tegelijkertijd zichzelf kan zijn. Culturele activiteiten en een bloeiend verenigingsleven zijn hiervoor erg belangrijk. Voor het vieren van het cultureel jaar in 2021-2022 middels diverse activiteiten zijn in 2020 de voorbereidingen opgepakt.

Viering 75-jaar vrijheid

In april 2020 was het 75 jaar geleden dat de gemeente Coevorden werd bevrijd van de Duitse bezetter. In samenwerking met vele lokale partijen was er een gedenkwaardig programma opgezet om hier bij stil te staan. De aftrap was op 4 en 5 april 2020 met de herdenking en viering van de bevrijding van de stad Coevorden als eerste plaats in de provincie Drenthe. Dit programma kon als gevolg van de uitbraak van corona in Nederland niet doorgaan. Met de betrokken partijen is het plan opgevat om in het voorjaar van 2021 alsnog op gepaste wijze stil te staan bij dit thema. Gelet op de ontwikkeling van het coronavirus is zal dit een heel ander programma zijn dan voor 2020 was bedacht.

Recreatie & Toerisme

In de fietsnota is vastgesteld welke toeristische fietspaden de komende jaren zullen worden aangelegd. De ontwikkeling van de wandelinfrastructuur is in volle gang. In 2020 is verder gewerkt aan de uitrol van het wandelknooppuntensysteem. Fase 1 (het midden van de gemeente) is klaar, de toeristische knooppuntenkaarten zijn gedrukt en er wordt al volop gebruik van gemaakt. De voorbereidingen voor fase 2 (het noorden en zuiden) zijn inmiddels gestart. Het is een flinke klus gezien de vele grondeigenaren maar het Recreatieschap levert hierin goed werk.

Beleidskaders

Voor economie, onderwijs en cultuur zijn de volgende documenten van belang:

- Economische visie
- Beleidsagenda Vrijetijdseconomie
- Integraal Huisvestingsplan 2019-2034

Doelstellingen

Goed onderwijs

Activiteiten

Inhoudelijke kwaliteitsslag VVE

Omschrijving (toelichting)

Wij gaan door met de reeds ingezette inhoudelijke kwaliteitsslag op het gebied van VVE. Wij zetten daarbij in op taalontwikkeling, doorgaande leerlijnen en laagtaalvaardige ouders. Bijna alle partijen (voorschools en vroegschool) maken gebruik van LOGO 3000 en alle partijen gaan ParnasSys gebruiken. We gaan monitoren met ingang van de nieuwe wetgeving en daarmee ook de nieuwe resultaatafspraken. Met scholen en kinderopvangorganisaties hebben wij als gemeente resultaatafspraken. Dit is een wettelijke verplichting waar de onderwijsinspectie op toeziet.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2022

50%

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Voorschoolse educatie is een doorlopend proces. Deze bekostigingsperiode loopt tot 31 december 2022. We hebben in 2020 een aantal geplande kwaliteitsslagen kunnen maken. De benadering van laagtaalvaardige ouders lag nagenoeg stil, omdat ouders sinds 16 maart niet meer op scholen en kinderopvang mochten komen. Dit wordt weer opgepakt zodra het

kan.

■ Geld

Inrichting nieuwe werkwijze VVE

Omschrijving (toelichting)

Door het wijzigen van de wetgeving in 2020 krijgen wij meer middelen tot onze beschikking. Daarom gaan wij op een andere manier werken. In samenwerking met onze externe partners onderzoeken wij hoe wij onze werkwijze precies gaan inrichten. Dit doen wij middels een pilotperiode. Deze start in 2019.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-04-2018 Einddatum: 31-12-2020

75%

■ Kwaliteit

■ Tijd

■ Geld

Toegankelijk en bereikbaar onderwijs

Activiteiten

Integraal Huisvestingsplan (IHP)

Omschrijving (toelichting)

In 2019 heeft de raad ingestemd met het Integraal Huisvestingsplan (IHP). De uitvoering hiervan zal de komende jaren plaatsvinden in verschillende fasen. Hierin wordt uitvoering gegeven aan zowel het IHP voor het basisonderwijs als het voortgezet onderwijs.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-04-2017 Einddatum: 31-12-2034

■ Kwaliteit

■ Tijd

De nieuwbouw van de scholen in Schoonoord heeft vertraging opgelopen. Dit wordt veroorzaakt omdat de mogelijkheid van een MFA, waarbij scholen, sport en ontmoeting samengevoegd worden, in het vooronderzoek wordt meegenomen.

■ Geld

Dutch TechZone: de industriële hotspot van Nederland

Activiteiten

Clustervorming en ondernemerschap

Omschrijving (toelichting)

Over 5 jaar realiseert Dutch TechZone minimaal 5 nieuwe communities of Practice (bedrijvennetwerken) per jaar, worden per jaar 5 nieuwe parels uitvergroot en worden per jaar minimaal 3 nieuwe proposities gerealiseerd (nieuw of bestaand), waarbij in alle gevallen excellent vakmanschap voorop staat (hybride georganiseerd: leerlingen in bedrijven, werknemers in school). In het jaarplan 2020 zullen de concrete projecten worden benoemd. Deze moet nog worden opgesteld.

De bedrijvenregeling zal eind 2019/begin 2020 weer worden opengesteld in een aangepaste vorm.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

- **Kwaliteit**
- **Tijd**
- **Geld**

Naamsbekendheid en Regiobranding

Omschrijving (toelichting)

Over 5 jaar staat de regio Dutch TechZone (inter-)nationaal bekend als de technische hotspot die klaar is voor nu en de toekomst, en staat Dutch TechZone in de top 3 van meest succesvolle regio's van Nederland. In het jaarplan 2020 zullen de concrete projecten worden benoemd. Deze moet nog worden opgesteld.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

- **Kwaliteit**
- **Tijd**
- **Geld**

Onderwijs en arbeidsmarkt

Omschrijving (toelichting)

Over 5 jaar bestaan in de regio vanaf het primair onderwijs technische profielen c.q. doorlopende leerlijnen PO/VO/MBO/HBO, alsmede aansluiting bij Rijksuniversiteit Groningen, Technische Universiteit Twente en Wageningen University & Research, waarbij de verbinding met de arbeidsmarkt hybride is vormgegeven. In het jaarplan 2020 zullen de concrete projecten om dit te realiseren worden benoemd. Deze moet nog worden opgesteld.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

- **Kwaliteit**
- **Tijd**
- **Geld**

Versterken economische structuur

Activiteiten

Ondernemersdienstverlening

Omschrijving (toelichting)

Wij optimaliseren de dienstverlening: wij zorgen dat het accountmanagement op orde is en voorzien ondernemers zo snel en goed mogelijk van antwoord. Wensen en ervaringen van ondernemers vormen belangrijke input voor verbeteringen in onze werkprocessen. Met een tweejaarlijkse ondernemerspeiling meten wij de voortgang. In 2019 hebben wij een ondernemerspeiling uitgevoerd. Dit was een nulmeting en de score was een 6,1. Wij streven er naar om minimaal een 7 te scoren bij de volgende ondernemerspeiling.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

- **Kwaliteit**
- **Tijd**
- **Geld**

Toekomst bedrijventerreinen

Omschrijving (toelichting)

Letterlijke ruimte om te ondernemen is belangrijk. Daarom gaan wij met creativiteit en daadkracht aan de slag om onze bedrijventerreinen representatiever te maken. In samenwerking met Parkmanagement maken wij een inventarisatie, die de basis vormt voor verdere activiteiten. Op lange termijn voeren wij een oriëntatie uit op groei voor de toekomst en verkennen de mogelijkheden voor een regionaal bedrijventerrein bij de A37.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Kwaliteit

Tijd

Het inventarisatierapport is gereed. De start van de uitvoering is vertraagd omdat andere zaken voorrang hebben gekregen. Vanwege de coronacrisis verlegden ondernemers hun prioriteiten en waren zij genoodzaakt zich op de korte termijn te richten. Zie ook de toelichting onder de activiteit 'Versterken ondernemersklimaat'.

Geld

Verbinding arbeidsmarkt-onderwijs

Omschrijving (toelichting)

Onder andere door samen met partners een Fablab in Coevorden te realiseren stimuleren wij jongeren om een technische opleiding te kiezen die aansluit bij de personeelsbehoefte van de bedrijven in onze regio. Doorlopend steunen wij initiatieven die bedrijfsleven en onderwijs met elkaar in contact brengen, zoals 'onderwijs ontmoet ondernemers'.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Kwaliteit

Tijd

Geld

Versterken ondernemersklimaat

Omschrijving (toelichting)

Ondernemersklimaat is een mooi containerbegrip en dit is moeilijk te kwantificeren; maar de tevredenheid van de ondernemers over onze dienstverlening is zeker een factor. Immers, als gemeente hebben we er invloed op in hoeverre bedrijven het gevoel hebben dat ze de ruimte hebben om zich optimaal te ontwikkelen. Een goede score in de ondernemerspeiling zegt derhalve zeker iets over het ondernemersklimaat. Maar het gaat over meer dan dat: bijvoorbeeld het netwerk van ondernemers onderling en de relaties met kennisinstellingen maken deel uit van het ondernemersklimaat.

We verrichten een breed spectrum aan inspanningen in het kader van ondernemersklimaat. Van relatiebeheer tot ondersteuning in investeringen voor duurzame energie en van onderzoeken hoe we starters/marginale ondernemers kunnen ondersteunen tot lobby en promotie om het imago van Coevorden en de regio DTZ te verbeteren. Concrete projecten die we in het kader van de economische visie uitvoeren op dit gebied zijn 'Ruimte voor pioniers' en 'Ondernemen in het dorp van de toekomst', maar ook bijvoorbeeld de week van de ondernemer, die we nu organiseren, beoogt bij te dragen aan meer saamhorigheid en betere verbinding tussen onderwijs en bedrijfsleven. Ook het DTZ-project en de acties in dat kader dragen bij aan dit onderwerp. Ook is de manier waarop wij de economische visie aanvliegen (vraaggericht, ondernemers vanaf het begin betrokken, gezamenlijk invulling geven aan de uitvoering) intrinsiek gericht op het verbeteren van de omstandigheden van ondernemers, en dus het ondernemersklimaat.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Kwaliteit



Tijd

Vanwege Corona verlegden ondernemers hun prioriteiten en waren ze genoodzaakt zich op de korte termijn te richten. Onze gesprekken met hen richtten zich daarom voornamelijk op dit punt, waardoor lange termijnontwikkelingen minder aandacht kregen.



Geld

Het natuurschoon en de cultuurhistorische waarden benutten voor de recreatieve en toeristische sector

Activiteiten

Verbeteren toeristische fiets- en wandelinfrastructuur (beleving en voorzieningen)

Omschrijving (toelichting)

In de fietsnota is vastgesteld welke toeristische fietspaden de komende jaren zullen worden aangelegd.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing



Kwaliteit



Tijd

Om verschillende redenen (corona, wisseling van eigenaarschap van grond waarover de routes lopen, moeilijkheden in het verkrijgen van toestemming, slecht weer) is fase 1 enkele maanden later opgeleverd dan gepland. De verkennende fase voor fase 2 (contact met grondeigenaren, partijen die kunnen meedenken over de locaties, etc) is eind 2020 gestart. Streven is om deze fase begin 2022 af te ronden, waarmee de hele gemeente voorzien is van het wandelknooppuntennetwerk.



Geld

Vitaliseren vakantieparken

Omschrijving (toelichting)

Een groot deel van de vakantieparken is van goede kwaliteit en eigenaren hebben de investeringscapaciteit om te blijven vernieuwen en investeren om ook in de toekomst toeristen te blijven trekken. Door het grote aanbod en sterke concurrentie in kwaliteit worden verouderde parken soms uit de toeristische markt gedrukt. Een deel van deze parken is niet zelfstandig in staat zich aan te passen aan deze veranderende omstandigheden. De vraag naar dit specifieke park valt daardoor weg, maar het park zelf blijft bestaan. Ook is er een groep vakantieparkondernemers die hun bedrijf willen beëindigen, maar daar verschillende hindernissen in ondervinden. Op vakantieparken treedt daarom soms een verschuiving op van de functies en het gebruik, bijvoorbeeld naar verschillende vormen van wonen. Dit is vaak in strijd met de ruimtelijke bestemming op grond van het bestemmingsplan. Voor de ondernemers of de Vereniging van Eigenaren is niet-recreatieve verhuur echter een manier om het hoofd boven water te houden of, in ongunstiger gevallen, een aantrekkelijk verdienmodel.

Een vakantiepark kan in een dergelijke situatie dienst gaan doen als laatste uitwijkplaats voor mensen die op de reguliere woningmarkt niet terecht kunnen. Mensen komen om uiteenlopende redenen terecht op een vakantiepark; als (tijdelijke) oplossing voor een urgente woonvraag, vanuit een wens om dichtbij de natuur te wonen of als laatste toevluchtsoord. Daarnaast zijn er mensen die vakantieparken gebruiken of misbruiken om 'onder de radar' te blijven. Deze bewoning wordt extra complex doordat wij als gemeente zowel letterlijk als figuurlijk weinig zicht hebben op deze parken en bewoners.

In het project VVPCoevorden hebben wij onder andere als doel gesteld een andere bestemming te vinden voor de niet-vitale parken met als effect dat illegale situaties worden beëindigd, sociaal-maatschappelijke problematiek wordt opgelost, (verdere) verpaupering wordt tegengegaan en dat aanwezige criminaliteit en ondermijning kan worden gestopt. Aangezien wij nu niet (voldoende) in beeld hebben wat er allemaal achter die slagboom plaatsvindt, starten we met het in kaart brengen van de feitelijke situatie, vaststelling nul-situatie. Dit is nodig om te weten welke koers gevaren gaat worden. Wat is de huidige feitelijke situatie en hoe wordt de toekomst van het park gezien? Waar is draagvlak voor en is haalbaar?

Aan het project nemen 17 parken deel. Gezien de opgave is het onmogelijk om met alle parken tegelijk aan de slag te gaan. We hebben een bepaalde prioritering aangebracht in de volgorde en een planning in het moment waarop met welk park aan de slag gegaan wordt.

Dit heeft geleid tot dat in 2020 gestart wordt met 5 parken. Voor 2020 hebben wij als doel gesteld om op 5 parken de nul-situatie in kaart te brengen. Het betreffen de parken: Ermerstrand, Primo, Secundo, Ermerzand en De Tip.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Kwaliteit

Tijd

In 2020 zijn er twee sporen gevolgd. Aan de ene kant is hard gewerkt aan een programmacontract en een uitvoeringsplan voor het programma Vitale Vakantie Parken Coevorden, waarbij we met alle parkeigenaren en eigenaren van alle vakantiehuisjes samenwerken aan het vitaliseren van de vakantieparken in Coevorden. Zodanig dat we als Coevorden een belangrijke speler blijven op de toeristische markt door goede, moderne en brede accommodatie aan te bieden aan de bezoekende toerist. Belangrijk voor de economie in onze gemeente maar zeker ook belangrijk voor een stuk werkgelegenheid en leefbaarheid. In het najaar zijn de ambitie, de koers en de strategie vastgesteld. Er is gekozen voor een gefaseerde aanpak met een aantal parken per fase, passend bij onze capaciteit en bij de prioriteit en urgentie van de parken. Tevens is gestart met een groot aantal randvoorwaarden uit te werken. Denk aan flexwonen, een goede inschrijfprocedure, juridische documenten voor het vastleggen van afspraken en de financiering van de vitalisering en de ondersteuning bij sociaal maatschappelijke vraagstukken van parkbewoners.

Aan de andere kant is ingezet op de gesprekken met de parken uit de eerste fase van het programma. Met twee parken wordt een mogelijke omzetting naar een woonpark verkend. Hier komt heel wat bij kijken – in 2020 is een quickscan gemaakt waarbij de huidige situatie in kaart is gebracht en een beeld verkregen van de vraagstukken die opgelost moeten worden om een transformatie te kunnen realiseren. Met een aantal parken dat nu een goede marktpositie kent maar die wel aan de slag willen met de modernisering van hun park, opvolging zoeken of onderzoeken welke doelgroep ze willen aantrekken, zijn gesprekken gevoerd en is verkend wat zij nodig hebben om dit te realiseren. Vanuit het provinciale Actieprogramma VVP Drenthe zijn hier mogelijkheden en middelen voor. Dit is onder hun aandacht gebracht.

In 2020 is een duidelijke basis gelegd voor het programma en tegelijkertijd heeft Corona ervoor gezorgd dat de ontwikkeling vertraagd werd. Niet alleen heeft het de investerings- en vernieuwingsmogelijkheden tijdelijk beperkt, ook laten lastige thema's zich minder goed digitaal bespreken.

Geld

De in 2020 niet bestede middelen die in het kader van Vitale vakantieparken beschikbaar zijn gesteld worden bij het Jaarverslag 2020 overgeheveld naar 2021.

Een bloeiend cultureel leven

Activiteiten

Culturele gemeente 2021-2022

Omschrijving (toelichting)

Na het formeel kandidaat stellen is er een aanjaagteam ingesteld die het programmaplan, het organisatieplan en het communicatieplan opleveren (initiatiefase). In februari 2020 wordt dit aanjaagteam het projectteam met een door de provincie gelegitimeerde opdracht om het cultureel jaar voor te bereiden (voorbereidingsfase). De meer precieze organisatorische invulling hiervan wordt door het aanjaagteam opgeleverd. Deze gekozen vorm van organiseren loopt door in het uitvoeringsjaar (uitvoeringsfase).

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

Geld

Nieuwe kaders kunst en cultuur

Omschrijving (toelichting)

Met de heroriëntatie Kunst en Cultuur is het onderzoek naar een nieuwe koers en de versterking van de basisinfrastructuur gestart, maar ook een onderzoek naar hoe het proces rondom het worden en zijn van de culturele gemeente van Drenthe bijdraagt aan het beleid op het gebied van kunst en cultuur. Dit onderzoek biedt ons de aanknopingspunten en richting om de eigen nieuwe koers voor Kunst en Cultuur te bepalen en concreet te maken. Het vormt de basis waarop (ver)nieuw(end) Kunst- en Cultuurbeleid ontwikkeld kan worden. Wij zetten in op parallelle trajecten:

- voorbereiding en uitvoering Culturele gemeente van Drenthe 2021-2022 en
- beleidsontwikkeling.

Wij beschouwen deze aanpak als uitiem participatief en interactief.

Portefeuillehouder

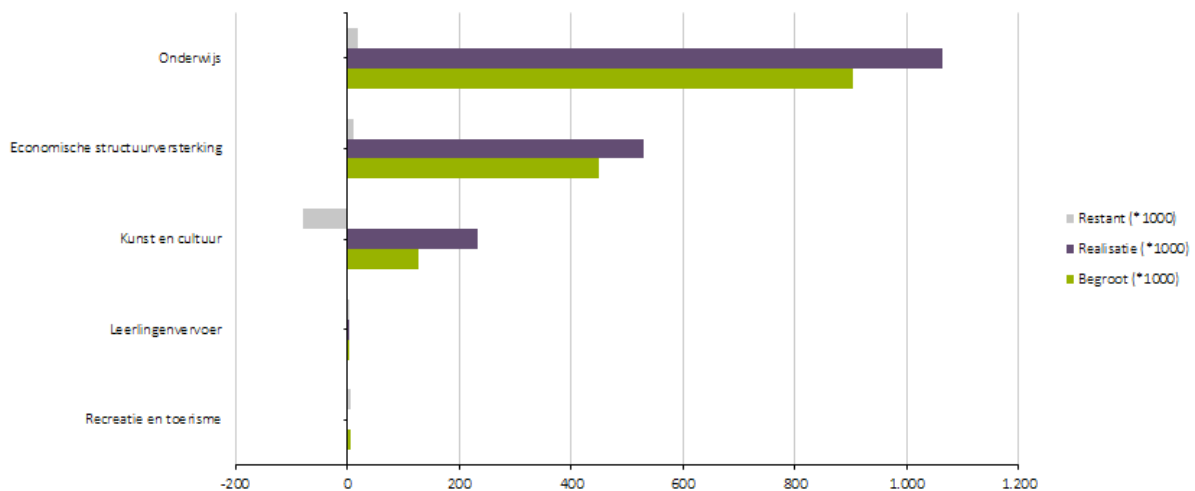
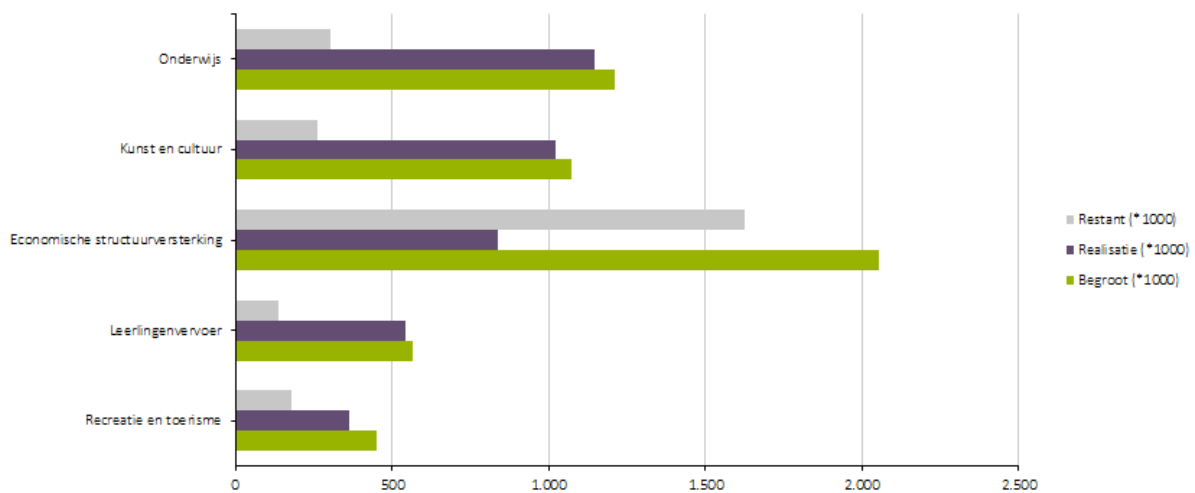
- Jeroen Huizing

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Wat heeft het gekost?



Toelichting op de belangrijkste verschillen

Verschillen programma Economie,
onderwijs en cultuur

Bedragen x € 1.000

| | Saldo voor reservemutaties | Reservemutaties | Saldo na reservemutaties |
|----------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Economische structuurversterking | 359 | -309 | 49 |
| Kunst en cultuur | 168 | 0 | 168 |
| Leerlingenvervoer | -65 | 0 | -65 |
| Onderwijs | 79 | 0 | 79 |
| Recreatie en toerisme | 127 | 0 | 127 |
| Totaal | 669 | -309 | 359 |

Kunst en cultuur, incidenteel voordeel 168.000

Het verschil op dit product betreft de ambitie 'Culturele gemeente' en 'Viering 75 jaar vrijheid'. Deze zorgen samen voor een voordeel van ongeveer € 130.000. Deze middelen gaan mee naar 2021.

- Voor de ambitie Culturele gemeente is een bedrag beschikbaar gesteld van € 70.000. De werkelijke bestedingen in 2020 zijn € 10.000 geweest. Het niet bestede gedeelte van € 60.000 nemen wij als overlopend budget mee naar 2021.
 - Voor de ambitie Vieren 75 jaar vrijheid is een bedrag beschikbaar gesteld van € 46.000. Dit naast de provinciale bijdrage van de Provincie van € 29.000 en € 29.000 vanuit de bestaande middelen voor kunst en cultuur. De werkelijke bestedingen in 2020 zijn € 32.000. Het niet bestede gedeelte van € 72.000 nemen wij als overlopend budget mee naar 2021.
- Het resterende gedeelte van € 38.000 betreft voornamelijk subsidies die niet zijn benut doordat veel activiteiten geen doorgang konden vinden in verband met Corona.

Leerlingenvervoer, incidenteel nadeel € 65.000

Op het product Leerlingenvervoer is sprake van een nadeel van € 65.000. In de totale lasten is een bedrag van ruim € 80.000 begrepen aan voorlopige continuïteitsbijdrage in verband met omzetverlies als gevolg van Corona. Op dit voorschot moet nog een definitieve afrekening komen. De totale reguliere omzet van de vervoerders lijkt niet veel lager te liggen dan het niveau van 2019. De invloed van Corona heeft wel tot gevolg dat de ritten minder efficiënt kunnen worden uitgevoerd (beperking groepsvervoer). De verwachting is wel dat er nog een bedrag van continuïteitsbijdrage wordt terug betaald. Wij zijn met de vervoerders hierover in gesprek.

Onderwijs, incidenteel voordeel € 79.000

Voor de ambitie 'Onderzoekskosten De Nieuwe Veste' is een bedrag van € 50.000 beschikbaar gesteld. Dit is een langdurig project en in 2020 zijn de werkelijke kosten € 6.000 geweest. Om de resterende middelen in 2021 te kunnen gebruiken nemen wij het restant van € 44.000 mee als overlopend budget. In de decembercirculaire is er € 22.000 vanuit het Rijk beschikbaar gesteld voor de noodopvang voor kinderen in het kader van Corona. De werkelijke kosten hiervoor zijn in 2020 € 8.000 geweest. Het resterende gedeelte van € 14.000 nemen wij als overlopend budget mee naar 2021. Het overige verschil wordt veroorzaakt door een aantal kleine verschillen binnen het product onderwijs.

Recreatie en Toerisme, incidenteel voordeel € 127.000

Voor de ambitie 'Vitale vakantieparken' is er een bedrag van € 110.000 beschikbaar gesteld voor externe expertise. De werkelijke kosten in 2020 zijn € 38.000 geweest. Dit project heeft als gevolg van de coronamaatregelen vertraging opgelopen. Het resterende bedrag van € 72.000 nemen wij als overlopend budget mee naar 2021. Het overige verschil van € 55.000 wordt veroorzaakt doordat er voor ongeveer € 30.000 minder subsidies zijn verstrekt in het kader van het aanjaagfonds evenementen en doordat een aantal subsidies niet konden worden verstrekt omdat de activiteiten geen doorgang konden vinden. Corona is in beide gevallen oorzaak hiervan.

Programma 2 | Werk, jeugd en zorg

Bestuurlijke samenvatting

In de halfjaarrapportage 2020 hebben we aangegeven dat we met het uitvoeren van de voornemens zoals we die hebben opgenomen in de begroting 2020 goed op weg waren. Er waren weinig tot geen doelstellingen die wegvielen, hoogstens is de realisatie hiervan wat vertraagd. Dat is in heel 2020 zo gebeven. Inmiddels kunnen we de balans opmaken van een jaar waarin uiteraard de Corona-crisis op veel punten centraal stond. We zien dat die crisis op dit moment nog geen grote gevolgen heeft gehad op onze begroting en beleidsuitgangspunten. Het verloop van de uitkeringen laat geen sterke stijging (of daling) zien en hetzelfde geldt voor de verstrekkingen in het sociaal domein in het algemeen. Ook blijven de BaanAfspraakBanen en beschut Werkplekken niet achter bij de doelstellingen. De steunmaatregelen van het Rijk zijn allemaal verlengd en deze lijken hun werk te doen. Hoe dit zich het komend begrotingsjaar ontwikkelt moeten we bezien, wij houden dit nauwlettend in de gaten. Het feit dat de effecten van de Corona-crisis voor de gemeente in 2020 beperkt lijken te zijn, is niet alleen te danken aan de gemeente zelf. Al onze partners verdienen waardering voor de manier waarop zij binnen de beperkte mogelijkheden die er zijn, hun werk zoveel mogelijk zijn blijven doen. Ook in moeilijke tijden weten we elkaar te vinden en dat geeft vertrouwen voor de toekomst.

De druk op de uitgaven Wmo en jeugd blijven echter hoog. Dit heeft onder meer te maken met het in 2019 ingevoerde abonnementstarief binnen de Wmo. Er is opnieuw sprake van een stijging in aantal voorzieningen, deze is echter niet zo fors als in 2019. Bij de uitgaven voor jeugdhulp zien we dat jongeren langer in zorg zijn en dat de intensiteit van die zorg toeneemt. Voor wat betreft de jeugdhulp wordt dit beeld ook bevestigd in het onlangs verschenen AEF-rapport ('Stelsel in groei'). U bent eerder over deze ontwikkelingen geïnformeerd. Maar de gemeente investeert ook, onder meer in het programma Kansrijk Opgroeien. In het najaar 2020 is dit programma vastgesteld. Het programma heeft als doel het voorkomen en doorbreken van intergenerationele armoede. Met dit programma wordt een extra impuls gegeven aan 'Voorkomen'. Het programma wordt samen met partners zoals onderwijs, kinderopvang, Icare JGZ, GGD en Domesta uitgevoerd. De aanpak vindt plaats in de wijken Tuindorp, Poppenhare en Lootuinen om vervolgens te leren voor de hele gemeente. Daarnaast zijn we steeds verder met de monitoring in het sociaal domein, dat krijgt in 2021 en verder zijn beslag. Ook is de gemeente betrokken bij de Regiodeal waar goede dingen gebeuren: in de kamerbrief van 20 januari 2021 wordt Coevorden, samen met Hardenberg, aangehaald als het gaat om de start van Fablabs om kinderen en ondernemers een plek te bieden skills en nieuwe producten te ontwikkelen. De implementatie van de nieuwe wet Inburgering ligt nog steeds goed op schema en de samenwerking in de arbeidsmarktregio op dit thema heeft consistent beleid in onze regio tot gevolg. Ook blijven we werken aan de veiligheid van onze kinderen in Coevorden. In 2020 zijn 3 functionarissen kindermishandeling en huiselijk geweld opgeleid, is de verscherpte meldcode ingevoerd en heeft het college de regiovisie en het actieprogramma 'Geweld hoort nergens thuis' vastgesteld. In 2021 wordt verder gewerkt in de uitvoering hiervan.

In het kader van preventie staat ook gezondheid nog steeds hoog op de agenda in Coevorden: het sport- en preventieakkoord is afgesloten en er zijn buurtsportcoaches aangesteld die zijn ondergebracht bij Maatschappelijk Welzijn Coevorden. Maar ook vanuit regionaal perspectief werken we aan gezondheid en preventie: met het Drents project 'Aan de slag met preventie' is in 2 wijken in Coevorden een woonkern gestart waarin professionals, organisaties, bewoners, verenigingen en ondernemers samen denken over interventies rondom thema's zoals eenzaamheid, fitter worden en het bevorderen van beweegactiviteiten. De JOGG aanpak is gestart en Schoonoord, hierin staan leefstijl en bewegen centraal. Deze aanpak wordt verder uitgerold in de wijken Poppenhare, Lootuinen en Tuindorp.

Verder hebben we als trekker van de themagroep 'Sport en Preventie' van de VDG in 2020 een ambitieus meerjaren-beleidsprogramma "Drenthe, Samen Gezond in Beweging" opgeleverd. Het doel is de ervaren gezondheid van Drenten te verhogen in een omgeving die uitnodigt tot een gezonde leefstijl. In 2021 komt volgt het concrete Drentse uitvoeringsprogramma met daarin ook ruimte voor lokale invulling.

De afgelopen jaren hebben wij stevig geïnvesteerd in ons minimabeleid. De VoorzieningenWijzer wordt steeds meer ingezet, ondanks dat dit tijdens de pandemie een periode niet mogelijk was. De collectieve zorgverzekering voorziet in een behoefte en de deelname aan de Doe-Mee-Pas vertoont

een stijgende trend. Wij zijn verheugd dat begin 2021 de webwinkel live ging. Ook wordt gekeken of schuldhulpverlening voor (ex)ondernemers vaker ingezet kan worden door onze eigen afdeling schuldhulpverlening. Vanaf 2021 is de nieuwe wet gemeentelijke Schuldhulpverlening van kracht, waar we ons in 2020 op hebben voorbereid.

We sluiten het bijzondere jaar 2020 op beleidsmatig vlak positief af. We hebben vertrouwen in onze partners en onze inwoners, om ondanks het feit dat de Corona-crisis nog niet voorbij is, er in 2021 een positief jaar van te maken.

Kwaliteitsimpuls sport

Samen met de organisaties streven wij ernaar om de betreffende sportaccommodaties te laten voldoen aan de huidige en toekomstige eisen/wensen, zodat de activiteiten de komende 25 jaar in/op een functioneel, kwalitatief en duurzame accommodatie uitgevoerd kunnen worden. In de gesprekken met de organisaties is er tot dusver voor gekozen om de voorbereiding en uitvoering in twee fases te verdelen. Voor de eerste fase is de prioriteit voor de uitvoering gelegd bij de verbetering van de velden, aanleg van led-veldverlichting en de toegankelijkheid van de accommodaties. De offertes hiervoor zijn aangevraagd en uitvoering van de velden en LED-verlichting vindt momenteel plaats, waarbij enkele velden en verlichting worden doorgeschoven naar 2021. Voor toegankelijkheid zijn in de 2e helft van 2020 de offertes opgevraagd, waarna uitvoering in 2021 zal plaatsvinden.

Beleidskaders

Voor werk, jeugd en zorg zijn de volgende documenten van belang:

- Beleidsplan Sociaal domein Samen Krachtig 2017-2020
- Beleidsplan Ondersteuning minima op maat 2017-2021
- Stimuleringsprogramma Gezond in Coevorden
- Programmaplan Kansrijk opgroeien

Doelstellingen

Aanpakken laaggeletterdheid

Activiteiten

Taalontwikkeling en vergroting woordenschat

Omschrijving (toelichting)

Het onderwijsachterstandenbudget is voornamelijk bedoeld voor voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Ook in 2020 hebben we geïnvesteerd in de ingezette lijnen als het gaat om taalontwikkeling. Dit deden we samen met kinderopvangpartijen en scholen. We gebruikten de lijn 'Tel mee met Taal' bestaande uit Boekstart, Boekstart in de kinderopvang en de bibliotheek op school. Daarnaast gebruikten alle kinderopvangpartijen en een groot deel van de scholen de woordenschatmethodiek 'LOGO 3000'. Omdat een kind niet alleen op school leert, werd op een aantal plekken geprobeerd laagtaalvaardige ouders te ondersteunen in hun taalontwikkeling. Dit gebeurt met 'Ei van Columbus', de oudercomponent van 'LOGO 3000'. In 2020 kwam dit onderdeel echter stil te liggen door de crisis.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

Samen met FC Emmen is ingezet op het project 'Scor een boek' voor kinderen van de middenbouw basisschool. En ook zou de provinciale voorleesfinale voor het basisonderwijs en de finale van read2me voor het voortgezet onderwijs plaatsvinden in Coevorden. Door de coronacrisis en de sluiting van de scholen en kinderopvang heeft dit alles niet plaatsgevonden. Projecten en wedstrijden gingen niet door en de lopende ontwikkelingen hebben vertraging opgelopen. Dit geldt ook voor de ondersteuning van laagtaalvaardige ouders.

Geld

Taaltrajecten

Omschrijving (toelichting)

We continueren de aanpak Taal voor het Leven; we hebben een taalpunt, een taalcoördinator en taalvrijwilligers, en bieden non-formele taaltrajecten aan. Het project Voel je goed!, een methode die bijdraagt aan het terugbrengen van gezondheidsverschillen en is een combinatie van individuele eet- en beweegadviezen van een diëtist en lessen gezondheidsvaardigheden van een taalvrijwilliger, loopt door tot en met augustus 2020. Na evaluatie kijken we of we Voel je goed! voortzetten. We kopen taaltrajecten (formeel en non-formeel) in bij het Drenthe College. We benutten o.a. de Week van de Alfabetisering om extra aandacht aan laaggeletterdheid te geven.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

In 2019 was er een record aantal aanmeldingen bij het Taalpunt. In 2020 leek het ook weer deze kant op te gaan. Helaas werd deze trend door Covid-19 doorbroken. Fysieke ontmoetingen tussen vrijwilliger en deelnemer konden minder of tijdelijk niet doorgaan. Iets wat juist voor deze doelgroep belangrijk is. Ook wervingsactiviteiten konden niet doorgaan. Ondanks de beperkingen werden er 33 deelnemers begeleid. Bij het Drenthe College was sprake van een stijging van het aantal deelnemers. 56 inwoners volgden een educatietraject bij het Drenthe College. En er namen 59 mensen deel aan een cursus digitale vaardigheden van de bibliotheek. In totaal zijn er 148 inwoners bereikt met een educatietraject.

Er zijn 3 Voel je Goed-groepen gestart. Na maart was het niet mogelijk nog nieuwe groepen te starten. Van de drie groepen zijn twee groepen door de corona-maatregelen voortijdig zijn gestopt. En één groep is tijdelijk gestopt, maar daarvan is de bedoeling dat die in 2021 weer wordt opgestart. In totaal zijn 17 deelnemers bereikt met Voel je Goed.

In de Week van Lezen en Schrijven is extra aandacht besteed aan het onderwerp laaggeletterdheid. Er is een subsidieregeling opengesteld. Er zijn 9 aanvragen ontvangen. Er zijn 7 activiteiten geweest of van start gegaan. En er was een quiz op ZO!34 waarin ook aandacht was voor laaggeletterdheid.

In de Arbeidsmarktregio Drenthe is een nieuw regionaal educatieplan opgesteld en vastgesteld. En samen met de kerngroep is het Actieplan Laaggeletterdheid geëvalueerd en wordt de aanpak vernieuwd. de uitvoering van taaltrajecten. Het was voor de vrijwilligers van het Taalpunt lastig om de ontmoetingsmomenten met de deelnemers door te laten gaan.

Geld

Actief deelnemen aan de samenleving

Activiteiten

Betaald werk voor inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt of een arbeidsbeperking

Omschrijving (toelichting)

We realiseren onze taakstellingen t.a.v. Beschut Werk en Baanafsprakenbanen.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Tijd

Geld

Vrijwillige maatschappelijke inzet

Omschrijving (toelichting)

2021 is het jaar van de vrijwillige inzet, daar gaan we samen met het steunpunt vrijwilligers de nodige aandacht aan besteden. Daarnaast zal in 2021 de inventarisatie van informele hulp afgerond zijn. We brengen het aanbod aan informele hulp breed onder de aandacht. Aansluitend willen we, waar mogelijk, inzetten op hiaten tussen informele en formele hulp.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

In het afgelopen jaar heeft de pandemie rond het COVID-19 virus een enorme impact gehad op de doelstelling om nieuwe vormen van het vrijwilligerswerk te ontwikkelen. De positieve zijde van de pandemie is dat er veel bewoners zelf spontane acties zijn begonnen om hun buurtbewoners of medewens te helpen. Dat is een mooie vorm van saamhorigheid en sluit aan bij het vrijwilligersgebeuren. Het is de bedoeling om dit onderwerp verder te blijven doorontwikkelen zodat en het aantal vrijwilligers vergroot wordt en deze behouden blijven omdat de samenleving niet kan draaien zonder deze vrijwilligers.

Tijd

Geld

Actieve deelname vergunninghouders

Activiteiten

Nieuwe inburgeringswet

Omschrijving (toelichting)

We treffen voorbereidingen voor implementatie van de nieuwe Inburgeringswet. In 2020 anticiperen we al op de nieuwe Wet inburgering door te experimenteren met duale trajecten en 'het ontzorgen van vergunninghouders'.

We ontwikkelen en implementeren de Brede Intake en PIP (Persoonlijk Inburgerings Plan).

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Tijd

De ingangsdatum van de nieuwe wet inburgering is verschoven van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Niettemin zijn wij 2020 gestart met verschillende pilots om te experimenteren met verschillende onderdelen van de nieuwe wet. Hierbij gaat het om de onderdelen 'financiële ontzorging', 'warme overdracht COA-gemeente', 'brede intake' en 'duale trajecten'. Verder worden bepaalde onderdelen van de nieuwe wet worden regionaal opgepakt. Wij nemen actief deel aan vier werkgroepen op AMRD niveau (inkoop inburgering, financiële ontzorging, brede intake/pip en MAP). Soms wordt er echt gezamenlijk opgetrokken, bijvoorbeeld als het om de inkoop van de leerroutes gaat. Soms gaat het meer om het delen van kennis en ervaring.

Geld

Volwaardig meedoen in de maatschappij

Omschrijving (toelichting)

Wij vinden het belangrijk om vergunninghouders sneller en duurzamer te laten integreren in de Coevordense samenleving. Wij zetten actief in op de combinatie van inburgering met participatie. De nieuwe wet, de (deels) nog te ontwikkelen reguliere werkwijze en de samenwerking met andere partners zullen hier ook aan bijdragen.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Tijd

■ Geld

Doorbreken generatie-armoede

Een belangrijk deel van de armoede die in dit deel van het land bestaat, wordt al decennialang van generatie op generatie doorgegeven. Kenmerkend voor deze gezinnen is dat armoede zich niet beperkt tot het niet beschikken over voldoende geld, maar ook alle andere levensdomeinen raakt. Wij willen generatie-armoede bestrijden. In het kader van de Regiodeal Zuid- en Oost-Drenthe gaan we aan de slag om een structurele vermindering van dit maatschappelijke probleem te realiseren door samen met de gezinnen in een periode van drie jaar de 'ingrediënten' te vinden om deze generatie-armoede te doorbreken.

Activiteiten

Pilot begeleiding gezinnen

Omschrijving (toelichting)

In 2019 zijn in de gemeenten Emmen en Coevorden pilots gestart om gezinnen, die al meerdere generaties in armoede leven, (intensief) te begeleiden om samen met de gezinnen patronen te doorbreken die de armoede in stand houden.

In 2020 namen in onze gemeente 5 gezinnen aan de pilot deel. In 2020 hebben wij een eerste tussentijdse evaluatie van de pilot generatie-armoede uitgevoerd, die inzicht geeft in de eerste resultaten.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

■ Kwaliteit

■ Tijd

De begeleiding van de 5 deelnemende gezinnen in Coevorden heeft gelukkig beperkt te lijden gehad van Covid-19. De gezinscoaches pakten redelijk snel het face tot face contact weer op en bleven in contact met de gezinnen. Eind 2020 zijn de gezinnen en gezinscoaches ondervraagd of de effecten en ervaringen tot dan toe. Begin 2021 zullen de uitkomsten hiervan in de eerste evaluatie meegenomen worden.

De raad wordt in een brief over de uitvoering van het programma Kansrijk opgroeien geïnformeerd over de uitkomsten van de eerste ervaringen.

■ Geld

Innovatie

Activiteiten

Beschikbaar stellen van middelen

Omschrijving (toelichting)

In deze bestuursperiode zijn middelen beschikbaar gesteld voor innovatie binnen het sociaal domein. Wij vinden het belangrijk om innovatie in de zorg en ondersteuning te stimuleren en te faciliteren. We maken het mogelijk voor externe partijen en de uitvoerende teams in onze eigen organisatie om middelen voor innovatie aan te vragen. Een voorwaarde voor het aanvragen van budget is dat de innovatie bijdraagt aan de doelstellingen in het sociaal domein. De voorwaarden worden nader uitgewerkt in het uitvoeringsbesluit Algemene Subsidieverordening Coevorden.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

■ Kwaliteit

■ Tijd

We hebben de subsidieregeling innovatie zorg en ondersteuning vastgesteld. De regeling maakt onderdeel uit van het Uitvoeringsbesluit Algemene subsidieverordening Coevorden. Vervolgens hebben we aanjagers innovatie zorg en ondersteuning in het sociaal domein aangesteld die actief de regeling uitdragen en kennis van en mogelijkheden tot

innovatie bij partijen in het sociaal domein vergroten. Dit heeft in 2020 geleid tot veel enthousiasme in onze gemeente. De basis voor deze mooie regeling is neergezet en in 2021 verwachten we de eerste subsidieaanvragen tot uitvoer te kunnen brengen.

■ Geld

Inspraak jongeren

Activiteiten

Betrekken Jongerenraad

Omschrijving (toelichting)

We vragen advies van de jongerenraad bijvoorbeeld als het gaat over het betrekken van de samenleving en de ontwikkeling van de Binnenstad. Het komende jaar willen we onderzoeken hoe we de jongerenraad kunnen ondersteunen in hun onafhankelijke adviesfunctie.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

■ Kwaliteit

Begin 2020 zijn de banden met de Jongerenraad Coevorden vanuit de gemeente aangehaald. Zo vond er op 11 februari 2020 op uitnodiging van de gemeente een inhoudelijk kennismakingsgesprek plaats tussen het bestuur van de Jongerenraad, het college en de griffier. Daarnaast is ook verkend hoe aan de bestuurlijke doelstelling van "het bevorderen en stimuleren van de brugfunctie van de Jongerenraad tussen gemeente en de jongeren in de gemeente" zou kunnen worden gewerkt.

Onder andere is afgesproken elkaar minimaal elk half jaar te blijven ontmoeten. Ook is afgesproken dat de griffier de contactpersoon voor de Jongerenraad bij de gemeente is en blijft. Verder zou onderzocht worden of het mogelijk was de Jongerenraad bij de viering van 75 jaar vrijheid begin april 2020 te betrekken. Vooral door de gevolgen van de beperkingen van de Corona-uitbraak is het niet mogelijk gebleken uitvoering te geven aan deze voornemens. Wel heeft de Jongerenraad een brief over het thema "Veiligheid" geschreven, waarover in december 2020 een gesprek tussen Jongerenraad, college en griffie heeft plaatsgevonden. Onder andere naar aanleiding hiervan zijn afspraken gemaakt om elk half jaar een gesprek tussen leden van de Jongerenraad, het Seniorenconvent en het college te organiseren.

Verder heeft de Jongerenraad met twee vertegenwoordigers actief deelgenomen aan de digitale Klimaatconferentie die de Raadswerkgroep Duurzaamheid op 22 oktober 2020 organiseerde. Tenslotte is de Jongerenraad vertegenwoordigd in de Begeleidingsgroep van de Quick Scan Lokale Democratie, een digitale vragenlijst voor o.a. alle inwoners van de gemeente Coevorden, waarmee de stand van de lokale democratie kan worden bepaald.

■ Tijd

■ Geld

Kinderen en jongeren groeien gelukkig, gezond en veilig op

Activiteiten

Onderwijs, jeugdhulp en leerplicht

Omschrijving (toelichting)

In 2020 is het overleg onderwijs-jeugdhulp uitgebreid naar alle samenwerkingsverbanden primair onderwijs in onze gemeente. De ervaringen delen we via het overleg van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA). Door middel van het vastgestelde uitvoeringsplan Voortgezet Onderwijs Passend onderwijs gaan wij voor de kwetsbare groep jongeren doorgaand onderwijs bevorderen. We evalueren de leerplicht-pilot 'Ondersteuning verzuimadministratie scholen' en bepalen afhankelijk van de uitkomsten het vervolg.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

■ **Kwaliteit**

De extra inzet van leerplicht op het contact en de verzuimregistratie op de basisscholen in de gemeente Coevorden loopt al enige tijd. De verschillen tussen de scholen in hoe zij omgaan met verzuim en de registratie zijn groot. Ook de medewerking per school verschilt. De leerplichtambtenaren merken dat scholen nog vaak denken dat zij alleen straffen en geldboetes opleggen. De afgelopen jaren is er echter een omslag gemaakt naar het recht op leren en de methodische aanpak schoolverzuim, waarbij leerplichtambtenaren meer gericht zijn op het inzetten van hulpverlening dan op straffen.

Om op een laagdrempelige manier verbinding te zoeken met het basisonderwijs, zijn de leerplichtambtenaren begonnen met het verspreiden van nieuwsbrieven. Deze nieuwsbrieven gingen onder andere over verzuimmeldingen, ziekteverzuim, later ook over updates rondom COVID-19 gericht op het onderwijs en het takenpakket van de leerplichtambtenaren ten tijde van COVID-19.

Tijdens COVID-19 hebben de leerplichtambtenaren alle scholen regelmatig benaderd. Er is gepeild hoe het op de school ging en gevraagd naar zorgen rondom de jongeren. Uit deze actie kwamen de jongeren naar voren waarover zorg bestond. Deze gezinnen zijn actief door de leerplichtambtenaren benaderd. De focus heeft gedurende deze periode vooral gelegen op het in contact zijn met gezinnen en het signaleren van eventuele problematiek en hier vervolgens op handelen.

De bedoeling was om in het voorjaar alle basisscholen opnieuw te bezoeken, maar dit is door de maatregelen rondom COVID-19 niet gelukt. Voor 2021 staat dit opnieuw op de planning.

In het versterken van de verbinding met basisscholen trekken de leerplichtambtenaren samen op met de jeugdconsulenten en de GGD. Gestart wordt met het geven van voorlichting over de route zorg en leerplicht.

■ **Tijd**

■ **Geld**

Preventie en normalisering

Omschrijving (toelichting)

In 2020 heeft de samenwerking tussen Maatschappelijk Welzijn Coevorden (MWC), GGD Jeugdgezondheidszorg en Icare Jeugdgezondheidszorg geleid tot concreet benoemde resultaten, monitoring en vermindering vanaf 2020 van het aantal doorverwijzingen naar de intensieve specialistische jeugdhulp. Door de gemaakte concrete resultaatsafspraken zetten we meer in op het voorliggend veld jeugd en werken wij toe naar 'normalisering'. Normalisering betekent meer het accepteren van 'variatie op normaal' en minder snel onderzoek en diagnose.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

De samenwerking met het voorveld jeugd is in 2020 verder geïntensiveerd. Tussen de organisaties en met de gemeentelijke consulenten is een nauwe samenwerking met korte lijnen. Specifiek voor 2020 is ingezet op het beschrijven van een uniforme werkwijze in de uitvoering van de diverse taken vanuit de uitvoerend werkers. Met als resultaat dat een eerste beschrijving is gemaakt van eigenaarschap. Ook voor 2021 zijn afspraken gemaakt waarbij de focus ligt op verdere aanscherpen van deze beschrijvingen.

Door corona zijn de bijeenkomsten waarin de beschrijving als onderwerp was minder vaak kunnen plaatsvinden dan bedacht. Verdere stappen worden in 2021 gemaakt.

■ **Geld**

Veiligheid

Omschrijving (toelichting)

De verscherpte meldcode Kindermishandeling en Huiselijk Geweld 2019 is vastgesteld door het college en concernbreed ingevoerd.

Momenteel is er sprake van wachtlijsten bij Veilig Thuis Drenthe (VTD). Met VTD wordt de samenwerking verbeterd met de toegang. In Coevorden is er in 2020 geen wachtlijst meer.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Tijd

Geld

Onze ondersteuning is passend en toegankelijk

Activiteiten

Inkoop

Omschrijving (toelichting)

Medio 2019 zijn door ons, samen met de gemeente Borger-Odoorn, de voorbereidingen gestart voor het inkoopproces voor de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning. In 2020 vindt de verdere realisatie van deze inkoop plaats om met ingang van 1 januari 2021 de nieuwe contracten te laten ingaan.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

De gezamenlijke inkoop van Borger-Odoorn en Coevorden is in 2020 van start gegaan. Het Coronavirus is van invloed op de planning van de inkoop van de Wmo-maatwerkvoorzieningen. De aanbestedingsprocedure is gestart maar nog niet volledig doorlopen. De verwachting is dat de aanbesteding in het voorjaar van 2021 is afgerond. De lopende overeenkomst is met een periode van 3 maanden verlengd tot 1 april 2021. De nieuwe overeenkomst wordt per 1 april 2021 afgesloten met de (nieuwe) aanbieders.

Tijd

Geld

Kwetsbare inwoners

Omschrijving (toelichting)

Wij gaan het lokale plan van aanpak voor de ondersteuning en zorg voor de kwetsbare inwoners in onze gemeente implementeren. Dit betekent een lokale vertaling van de provinciale aanpak personen met verward gedrag, in afstemming met de provinciale projectleider de implementatie van de Wet Verplichte GGZ en het maken van afspraken over de inzet van bemoeizorg.

In voorbereiding op de doordecentralisatie van Beschermd Wonen per 2022 implementeren we de regionale uitvoeringsafspraken Beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

De inloopvoorziening GGZ van Cosis wordt in 2020 doorontwikkeld met als doel door betere ondersteuning in de inloop, de individuele begeleiding thuis van inwoners met een psychische problematiek te verminderen.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Ook op dit onderwerp heeft de pandemie invloed. De doorcentralisatie van Beschermd Wonen is verder opgepakt in BOCE verband en wordt naar verwachting in 2021 afgerond in de vorm van afspraken die worden vastgelegd in een convenant.

De inloopvoorziening GGZ van Cosis is bezig met een doorontwikkeling.

Het lokale plan van aanpak voor ondersteuning en zorg voor de kwetsbare inwoners in onze gemeente is in de maak en wordt afgerond in het eerste kwartaal van 2021.

Tijd

De acties voor 2020 zijn wat vertraagd. Het regioplan Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang is in de drie colleges begin juli vastgesteld. Het lokale plan van

aanpak volgt na de zomer. Dit najaar zal de implementatie starten. Omdat de inloopvoorziening van Cosis een tijd niet open was, maken wij de afspraken over de doorontwikkeling dit najaar.

Geld

De doorontwikkeling van de inloopvoorziening leidt tot hogere kosten. De verwachting is echter dat hierdoor de druk op de kosten van individuele voorzieningen zal verminderen.

Mantelzorg

Omschrijving (toelichting)

De mantelzorgers kennen de mogelijkheden van de respijtzorg. Er vindt onderzoek plaats welke vormen van respijtzorg aansluiten bij de wensen van de mantelzorgers.

In samenwerking met het Steunpunt mantelzorg zetten we in op het ondersteunen van werkende mantelzorgers en hun werkgevers.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

In het laatste kwartaal is een onderzoek onder de mantelzorgers in onze gemeente uitgevoerd door het Trendbureau Drenthe van CMO STAMM in samenwerking met het Maatschappelijk werk Coevorden (MwC) en de gemeente. Alle bekende mantelzorgers zijn gevraagd om deel te nemen aan deze enquête. Ca. 26% heeft de vragenlijst ingevuld (zijnde 182 mantelzorgers). Een van de uitkomsten is dat ca. 46% van de ondervraagden zich overbelast voelen. Een ander uitkomst is dat 54% aangeeft dat hun mantelzorgtaken zwaarder zijn geworden door de pandemie. De uitkomsten willen we vertalen in een op te stellen ontwikkelplan Mantelzorg.

Een andere ontwikkeling is dat er provincie breed wordt gekeken naar de mogelijkheid van het gezamenlijk aanbieden van een logeermogelijkheid als respijtzorg.

Tijd

Geld

Sociaal team

Omschrijving (toelichting)

We gaan een regiesysteem invoeren in het sociaal domein. Eerst samen met Maatschappelijk Welzijn Coevorden (MwC), later mogelijk met andere partners

De intake en de daaruit voortvloeiende werkprocessen gaan we binnen de gemeente en MwC zoveel mogelijk uniformeren.

We gaan opnieuw naar de gebiedsindeling kijken.

De medewerkers van het sociaal team worden opgeleid om eenzaamheid, dementie, armoede en schulden, laaggeletterdheid en huiselijk geweld eerder en beter te signaleren.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Startdatum: 01-10-2020 Einddatum: 01-02-2021

Kwaliteit

Tijd

We hebben het regiesysteem deels ingevoerd in het sociaal domein. Binnen het cluster Schuldhulp en Maatschappelijk Welzijn Coevorden (MwC) is het al operationeel. In het 2e kwartaal van 2021 verwachten we dat alle clusters live zijn.

De intake en de daaruit voortvloeiende werkprocessen zijn nu binnen de gemeente en MwC bijna gelijk. In 2020 zijn wij gestart met het delen van kennis. Collega's onderling hebben elkaar meegenomen in het leren signaleren van cluster overschrijdende problematiek. Denk hierbij aan eenzaamheid, armoede en schulden, laaggeletterdheid en huiselijk geweld. Door de corona is dit vertraagd, maar wordt in 2021 verder opgepakt.

Deze processen hebben de integrale samenwerking versterkt.

Geld

Verordeningen

Omschrijving (toelichting)

In 2019 zijn verschillende beleidsregels en verordeningen geëvalueerd om onder andere na te gaan of de uitgangspunten van toen nog steeds aansluiten bij de huidige uitvoeringspraktijk. Waar nodig zijn verordeningen en beleidsregels aangepast. In 2020 worden er nieuwe verordeningen Jeugdhulp en Wmo vastgesteld.

Portefeuillehouder

- Joop Brink
- Jeroen Huizing

Kwaliteit

In 2020 zijn de verordeningen Jeugdhulp en Individuele studietoelage aangepast en vastgesteld. We hebben ook de regeling voor een tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang op grond van SMI en Re-integratie gewijzigd.

Ook de voorbereidingen voor de vernieuwing van de verordening Re-integratie, WMO en Schuldhulp zijn gestart en in de afrondende fase. Die worden in 2021 aangeboden aan de raad.

Tijd

Geld

Stimuleren verenigingsleven

Activiteiten

Accommodatiebeleid

Omschrijving (toelichting)

In het kader van het accommodatiebeleid staat de herintroductie en uitvoering van regeling investering/onderhoud maatschappelijke accommodaties gepland voor 2019/2020. Daarnaast starten wij in 2020 de maatschappelijke dialoog over de betekenis, invulling en relevantie van voorzieningen.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Startdatum: 01-06-2019

Kwaliteit

Op 20-04 is door het college de Nota accommodaties in de samenleving vastgesteld. De Raad is geïnformeerd middels een brief.

Tijd

Besluitvorming van het accommodatiebeleid is doorgeschoven naar 2021 (Q2), wel is er geïnvesteerd in het MFC Sleen om de asbesthoudende dakbedekking te vervangen en het dak te renoveren.

Geld

Gasloos De Swaneburg

Omschrijving (toelichting)

Met de besturen van de zwembaden is afgesproken dat middels energiebesparende maatregelen een groot deel van de bezuinigingsopdracht wordt ingevuld.

Stichting de Swaneburg heeft hiervoor het plan gasloos ontwikkeld. Vanwege extra onderzoek heeft de besluitvorming vertraging opgelopen. Wij gaan er nu van uit dat het project niet in 2019 maar in 2020 wordt uitgevoerd en dat per 2021 de bezuiniging kan worden bereikt.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Startdatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2020

Kwaliteit



Tijd

Met de besturen van de zwembaden is afgesproken dat middels energiebesparende maatregelen een groot deel van de bezuinigingsopdracht wordt ingevuld. Stichting de Swaneburg heeft hiervoor het plan gasloos ontwikkeld. Er is eind 2020 bij het aansluiten op het elektriciteitsnet een bodemverontreiniging aangetroffen. Hierdoor moet er een deelsaneringsplan opgesteld en uitgevoerd worden, deze procedure duurt ca 15 weken. Oorspronkelijke planning was om de gaskraan eind 2020 dicht te doen, planning is nu 01-04-2021.



Geld

Kwaliteitsimpuls Sport

Omschrijving (toelichting)

Samen met de organisaties streven wij ernaar om de betreffende sportaccommodaties te laten voldoen aan de huidige en toekomstige eisen/wensen, zodat de activiteiten de komende 20 jaar in/op een functioneel, kwalitatief en duurzame accommodatie uitgevoerd kunnen worden. In de gesprekken met de organisaties is er tot dusver voor gekozen om de voorbereiding en uitvoering in twee fases te verdelen. Voor de eerste fase is de prioriteit voor de uitvoering gelegd bij de verbetering van de velden, aanleg van led-veldverlichting en de toegankelijkheid van de accommodaties. De verwachting is dat nadere besluitvorming eind 2019 kan plaatsvinden en dat zo spoedig mogelijk met de uitvoering kan worden gestart. Fase 2 wordt daarna met de organisaties uitgewerkt.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2024



Kwaliteit

Voorstel voor Fase 2 wordt 15 juni aan het college voorgelegd. Dit jaar wordt Fase 1 (Velden, LED-verlichting en toegankelijkheid) uitgevoerd. Dit jaar worden de laatste 9 velden gerenoveerd. Eind volgend jaar (2022) is Fase 2 uitgevoerd. Totale financieringslasten (inclusief afschrijving) gaan dus vanaf 2023 lopen.



Tijd



Geld

Na afronding van fase 1 zal fase 2 uitgewerkt worden o.a. afhankelijk van het dan nog ter beschikking zijnde budget. Dit zal ook in 2021 en later uitgewerkt en uitgevoerd worden.

Vitale inwoners

Activiteiten

Dementie

Omschrijving (toelichting)

We geven samen met een aantal samenwerkingspartners uitvoering aan het convenant Dementievriendelijk Drenthe via een gezamenlijk gedragen meerjarig uitvoeringsplan

Portefeuillehouder

- Joop Brink



Kwaliteit



Tijd



Geld

Gezonde leefstijl

Omschrijving (toelichting)

Vanuit het Drents project 'Aan de slag met preventie' gaan wij van start in 2 wijken in Coevorden en een woonkern. Dit doen wij gezamenlijk met betrokken professionals en inwoners. Wij kijken welke interventies passen bij de behoefte van de verschillende doelgroepen.

Het komende jaar zetten wij vanuit het Stimuleringsprogramma Gezond in Coevorden op het verminderen van roken en overmatig alcohol gebruik onder onze inwoners. Wij gaan invulling geven aan de functie van buurtsportcoach. Wij onderzoeken hoe en op welke manier wij dit het beste kunnen doen.

Wij gaan ons oriënteren op onze gemeentelijke rol en inzet ten aanzien van bewegen en vitaliteit. Hierbij maken wij een start met een gemeentelijke visie op beweging en vitaliteit waarbij wij verbinding leggen tussen de verschillende programma's en projecten. Wij onderzoeken hoe wij het aanbod om te sporten of te bewegen groter kunnen maken voor onze inwoners, door onder andere een lokaal sport- en gezondheidsakkoord te sluiten, waarvan bijvoorbeeld het realiseren van rookvrije accommodaties onderdeel kan worden.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

Leefstijl en bewegen

Omschrijving (toelichting)

Sinds april 2019 zijn we een JOGG-gemeente (Jongeren op Gezond Gewicht). Met de partners in de wijken en de dorpen is in 2019 een begin gemaakt met een plan van aanpak. In 2020 wordt dit plan afgerond en samen met de partners en de inwoners uitgevoerd.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

Positieve gezondheid

Omschrijving (toelichting)

In het kader van de Regiodeal Zuid- en Oost-Drenthe gaan wij samen met een aantal partners een start maken hoe vanuit het gedachtegoed Positieve gezondheid een cultuuromslag gerealiseerd kan worden, waarin de kracht van de inwoner centraal staat en niet de aandoening. Dit experiment doen we samen met de gemeenten Aa en Hunze en Hardenberg. Samen met professionals en vrijwilligers kijken we wat nodig is om volgens het gedachtegoed te werken. Dit kan zijn in opleiding en/ of ondersteunen in interview of werksessies.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

Voorkomen van financiële problemen

Het kabinet heeft in 2019 een voorstel voor een wijziging van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening aan het parlement voorgelegd. De verwachting is dat deze wetwijziging in 2020 van kracht wordt. Vroegsignalering wordt daarmee een wettelijke taak van de gemeente. Wij kunnen dan vanuit een wettelijke grondslag inwoners met betalingsachterstanden benaderen. De wetwijziging faciliteert onder andere de uitwisseling van persoonsgegevens met woningbouwcorporaties, nutsbedrijven en zorgverzekeraars met als doel vroegsignalering van

schulden. De wetwijziging geeft ons veel meer mogelijkheden om vroegtijdig ondersteuning te bieden aan inwoners met (beginnende) schulden. Financiële problemen vormen vaak een basis voor meervoudige problematiek. Om deze reden is onze ondersteuning vooral gericht op het zoveel mogelijk wegnemen van stress bij inwoners die leven in armoede en/of met schulden. Daarnaast bieden wij gerichte en laagdrempelige financiële ondersteuning aan de minima in onze gemeente, en hebben daarbij bijzondere aandacht voor de kinderen die opgroeien in deze gezinnen. Wij stimuleren het gebruik van de Doe-Mee-Pas. Daarnaast zetten wij ons in om financieel gezond gedrag te bevorderen, in het bijzonder onder jongeren.

Activiteiten

Jeugd en educatie

Omschrijving (toelichting)

Wij stimuleren en faciliteren financiële educatie in het basis- en voortgezet onderwijs.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

Geld

Ondersteuning van minima

Omschrijving (toelichting)

Wij gaan door met de inzet van de Voorzieningenwijzer door woningbouwcorporaties, MWC en gemeentelijke medewerkers. Wij geven uitvoering aan het beleidsplan Ondersteuning minima, op basis van de in 2020 vastgestelde tussenevaluatie (2020-2021). Wij monitoren specifiek op inwoners die de zorg mijden en de mogelijke financiële problemen, die hieraan ten grondslag liggen. De doe-mee-webwinkel is live. We volgen en evalueren hierin de ontwikkelingen en passen aan waar nodig.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Tijd

Geld

Schuldhelpverlening

Omschrijving (toelichting)

De consulenten schuldhelpverlening geven samen met ketenpartners uitvoering aan de wetwijziging door eerder inwoners te benaderen met financiële problemen.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

Kwaliteit

Tijd

Geld

Werkgevers en zelfstandigen

Omschrijving (toelichting)

De consulenten schuldhelpverlening zijn opgeleid om ondersteuning te bieden aan:

- zelfstandigen met financiële problemen;

- de inwoners met een baan met financiële problemen, waarbij er specifiek aandacht is voor vroegsignalering en het vroegtijdig ondersteuning bieden;
- werkgevers gevestigd in de gemeente Coevorden die te maken hebben met werknemers met financiële problemen.

Portefeuillehouder

- Joop Brink

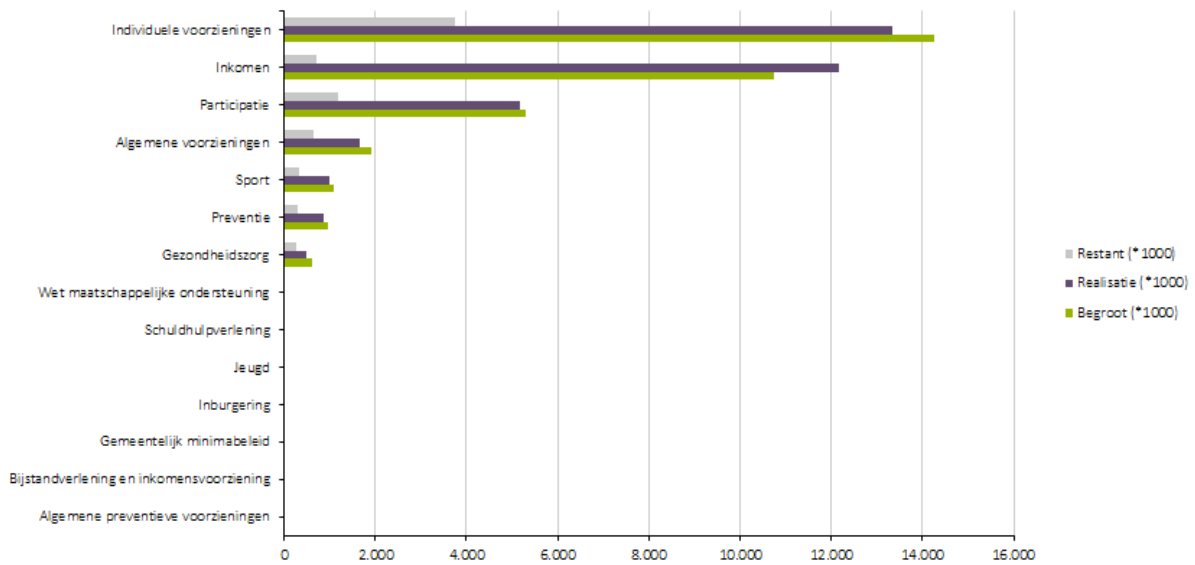
Kwaliteit

Tijd

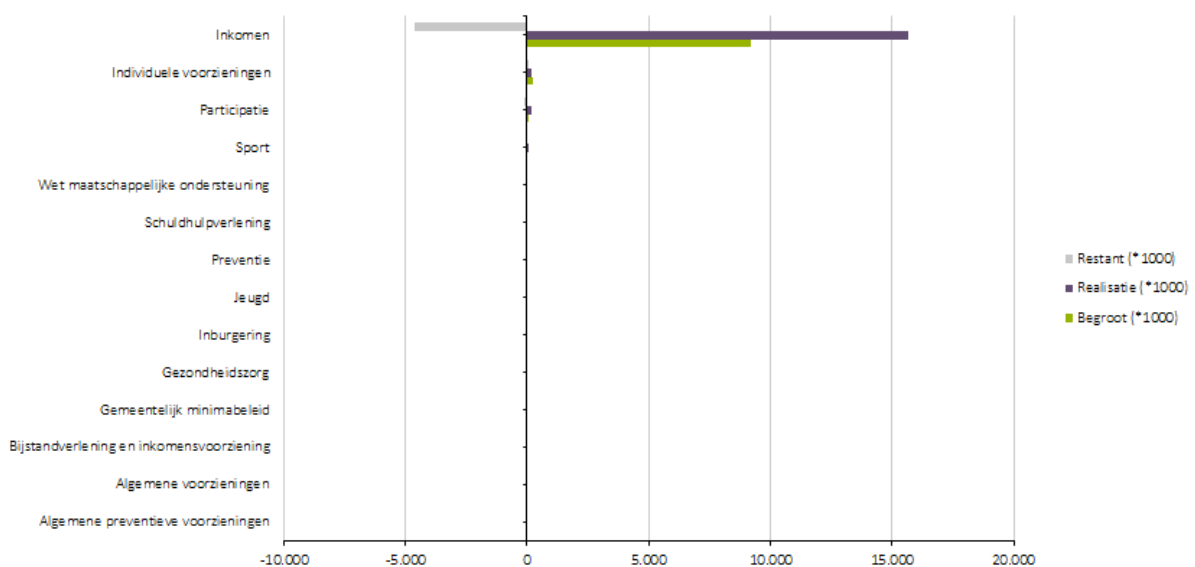
Geld

Wat heeft het gekost?

Lasten



Baten



Toelichting op de belangrijkste verschillen

Verschillen programma werk, jeugd en inkomen

Bedragen x € 1.000

| | Saldo voor reservemutaties | Reservemutaties | Saldo na reservemutaties |
|---------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| Algemene voorzieningen | 100 | -96 | 4 |
| Gezondheidszorg | 193 | 0 | 193 |
| Individuele voorzieningen | -1.437 | 0 | -1.437 |
| Inkomen | 1.520 | 0 | 1.520 |
| Participatie | 789 | 0 | 789 |
| Preventie | 14 | 0 | 14 |
| Sport | 112 | -103 | 9 |
| Totaal | 1.292 | -199 | 1.092 |

Ter inleiding

In dit jaarverslag lichten wij per programma de verschillen van meer dan € 50.000 na reservemutaties toe. De verschillen die u in bovenstaande tabel ziet, is het saldo van de lasten en de baten. Vanuit het oogpunt van begrotingsrechtmatigheid kijken wij bij het samenstellen van het jaarverslag naar de begrotingsrechtmatigheid. Dat houdt in dat wij beoordelen of de hogere uitgaven in lijn zijn met vastgesteld beleid, of zij een gevolg zijn van een open-einde regeling, of dat zij worden gecompenseerd door extra inkomsten.

In 2020 zijn de uitgaven op programma 2 overschreden met € 2,8 miljoen. Daarom lichten wij in dit programma deze hogere uitgaven toe. Ook al staan er € 4,0 miljoen aan extra inkomsten tegenover, wij dienen op grond van de verslaggevingsrichtlijnen deze overschrijding toe te lichten.

Gezondheidszorg, incidenteel voordeel € 193.000

Buurtsportcoaches, incidenteel voordeel € 135.000

Wij hebben het jaar 2020 als pilotjaar voor de buurtsportcoaches gebruikt. Stichting Maatschappelijk Welzijn heeft op basis van incidentele subsidies het werkveld van de buurtsportcoach verkend en vorm gegeven. Eind 2020 is de beleidsnotitie 'Samen voor een Gezonder Coevorden' vastgesteld en daarmee ook de opdracht voor het werkgeverschap van de buurtsportcoach. Vanaf 2021 hebben wij weer een team met buurtsportcoaches. In het jaar 2020 hebben we hier alle voorbereidingen voor getroffen. Uitvoering vindt plaats vanaf 2021.

Interventiebudgetten, incidenteel voordeel € 29.000

Het interventiebudget ingezet voor diversie projecten zoals de FC Emmen Streetleague, Kindermenu 2.0 en wat kleinere projecten. Omdat we de functie van buurtsportcoach nog niet volledig hadden ingevuld in 2020 hebben we dit budget ook niet volledig kunnen inzetten. Door de corona pandemie zijn veel activiteiten niet doorgegaan, waaronder de 'Week voor de Gezonde Jeugd' en de samenwerking met Noaberschap United / FC Emmen. Doordat deze activiteiten niet door zijn gegaan, zijn de verwachte kosten niet gemaakt.

Gezond in de Stad middelen, incidenteel voordeel € 18.000

Vanwege corona zijn een aantal subsidieaanvragen die waren verleend in 2020, ook in 2020 weer ingetrokken. Daarnaast hebben we bij een aantal subsidievaststellingen over 2019 een gedeelte van de subsidie in 2020 retour ontvangen. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 18.000. Daarnaast is er nog sprake van een voordeel van € 11.000 als gevolg van kleine verschillen binnen dit product.

Individuele voorzieningen, nadeel € 1.437.000

Op dit product zijn de verschillen als volgt:

Lasten: nadeel € 1.621.000

Baten: voordeel € 184.000

Saldo: nadeel € 1.437.000

Deze verschillen doen zich voor op de uitvoering van de volgende wetten/beleidsterreinen:

| Bedragen x € 1.000 | Lasten | Baten | Saldo |
|--------------------|--------|-------|-------|
|--------------------|--------|-------|-------|

Bij de Halfjaarrapportage 2020 hebben wij voor Jeugd en Wmo het budget verhoogd. Daarmee zijn de op dat moment verwachte stijgende zorgkosten en dalende inkomsten opgevangen.

Tot medio november - december leek deze verhoging van het budget voldoende. Daarna hebben zorgaanbieders een inhaalslag gemaakt op de facturatie over de laatste maanden van 2020. De oorzaak hiervoor was

dat sommige zorgaanbieders achterliepen in de facturatie door softwareproblemen en de verwerking van zorgtoewijzingen, onder andere bij enkele crisissituaties. Deze ontwikkelingen waren ten tijde van de samenstelling van de laatste begrotingswijziging voor 2020 (vastgesteld in uw raad in december 2020) nog niet bekend.

Jeugdhulp, nadeel € 1.017.000

De kosten van de Jeugdhulp staan onder grote druk. De uitgaven voor jeugdhulp zijn met ongeveer 7% gestegen ten opzichte van 2019. Een deel van deze stijging was in de begroting voorzien, zoals de kostentoeename van € 95.000 voor Veilig Thuis Drenthe. We zien verder dat kinderen en jeugdigen gemiddeld langer in zorg zijn en dat de intensiteit van zorg toeneemt. Op het totaal is sprake van een overschrijding van ruim € 1 miljoen. Hieronder lichten wij dit bedrag verder toe.

Naast enkele kostenverschuivingen zien wij met name een forse kostenstijging bij ambulante behandeling en dagbehandeling in een medisch Orthopedisch centrum. Dit leidt tot een nadeel van ongeveer € 300.000. Daarnaast zie we een forse kostenstijging bij de Gesloten Jeugdhulp en de zorg door Gecertificeerde instellingen (Jeugdbescherming, Jeugdreclassering, Ondertoezichtstellingen). Dit is eveneens een nadeel van ongeveer € 300.000. Verder zijn met name de kosten voor maatwerkoplossingen en crisissituaties in 2020 fors gestegen. Dit betreft een nadeel van ongeveer € 190.000. De kosten voor opgroei/opvoedondersteuning en echtscheidingsproblematiek laten een lichte daling zien. Dit leidt tot een voordeel van ongeveer € 100.000. Op de overige zorgcategorieën binnen de jeugdhulp (waaronder PGB, Dyslexie, Pleegzorg, Gezinshuizen en Begeleiding) is sprake van enkele, relatief beperkte voor- en nadelen. In totaliteit monden deze uit in een nadeel van ongeveer € 65.000. Tot slot is er over de boekjaren 2018 en 2019 nog sprake van enkele voor- en nadelen. Per saldo leidt dit tot een nadeel van ongeveer € 200.000. In dit bedrag is tevens de definitieve afwikkeling van de solidariteitsafpraak uit 2018 verwerkt.

In bovengenoemde kosten zijn vanwege de Coronapandemie ook enkele continuïteitsbijdragen als voorschot aan zorgaanbieders opgenomen. Daarnaast hebben diverse aanbieders meerkosten bij ons in rekening gebracht. Dit bedraagt voor 2020 ongeveer € 65.000. Wij ontvangen hiervoor een compensatie van het Rijk. De inkomsten van deze compensatie worden verantwoord in Programma 6. Met inbegrip van deze compensatie is de overschrijding bij de Jeugdhulp daarmee ongeveer € 950.000 (waarvan circa € 200.000 effect uit voorgaande jaren).

Voor de volledigheid merken wij op dat in dit tekort de aanvullende bijdrage van het Rijk van € 645.000 is verwerkt. Deze Rijksbijdrage daalt: in 2019 was de extra Rijksbijdrage nog € 850.000. Dit verschil hebben wij niet op voorhand vanuit de algemene middelen aangevuld in de begroting. Daarnaast merken we op dat de stijging van de tarieven, als gevolg van CAO-onderhandelingen, groter is geweest dan de prijsindexatie die in de begroting was meegenomen. Op het totaal van de kosten is dit een effect van ongeveer € 100.000.

Wmo, nadeel € 364.000

De uitgaven voor de Wmo zijn € 507.000 hoger dan begroot. Hier staat een bedrag van € 143.000 aan extra inkomsten tegenover. Per saldo is het nadeel € 364.000.

Het nadeel wordt grotendeels veroorzaakt door overschrijdingen op de kosten van de voorzieningen Hulp bij het Huishouden en Schoonmaakhulp. Deze kosten overschrijden met ongeveer € 420.000. Dit betreft voor € 50.000 kosten uit 2019. Door de invoering van het abonnementstarief in de Wmo per 1 januari 2019 is het aantal voorzieningen de afgelopen twee jaar fors gestegen. Wij ontvangen van het Rijk compensatie, in de basis bedoelt voor het verlies van inkomsten voor bestaande voorzieningen op 1 januari 2019. Deze compensatie is ontoereikend. De stijging lijkt in 2020 wel af te vlakken. In 2019 was sprake van een toename in de voorzieningen van ongeveer 7%, in 2020 is dit ongeveer 3%. Mede als gevolg van het beweegprogramma voor ouderen (Powerfull Aging) is de instroom in de Wmo enigszins afgeremd. We zien bij Begeleiding een verschuiving van kosten Zorg in Natura naar PGB. Op de kosten van Begeleiding is per saldo sprake van nadeel van € 95.000. Deze overschrijding is vrijwel volledig het gevolg van nagekomen PGB-facturen uit 2019 die niet waren voorzien.

| | | | |
|----------------------|---------|-----|--------|
| Jeugd | -1.017 | 0 | -1.017 |
| Wmo | -507 | 143 | -364 |
| Ondersteuning minima | -63 | 13 | -50 |
| Kleine verschillen | -34 | 28 | -6 |
| Totaal | - 1.621 | 184 | -1.437 |

Op kosten van het Wmo-vervoer is sprake van een voordeel van € 73.000. Door de Coronapandemie zijn minder ritten uitgevoerd. Met de vervoerders is regionaal afgesproken om tot 80% van het omzetverlies te compenseren.

Daarnaast is sprake van een geringe overschrijding op de kosten van woonvoorzieningen en hulpmiddelen. Dit is samen € 31.000. Ook hier zien wij een aanzuigende werking van het abonnementsstarief.

De stijging van het aantal voorzieningen leidt ook tot € 88.000 meer inkomsten uit Eigen Bijdrage. Daarnaast is nog ongeveer € 55.000 eigen bijdrage uit 2019 ontvangen. Dit leidt in totaliteit tot € 143.000 aan hogere inkomsten. Daarbij moet ook opgemerkt worden dat de hoogte inkomsten uit deze eigen bijdragen onzeker is. Op basis van de overzichten van het CAK kunnen wij de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met onze eigen Wmo-administratie. Door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten, is de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend om de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. De Kadernota Rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV zegt hierover het volgende: door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

In de voornoemde kosten zijn in het kader van Corona ook enkele continuïteitsbijdragen als voorschot aan zorgaanbieders opgenomen. Daarnaast hebben diverse aanbieders meerkosten bij ons in rekening gebracht. Wij ontvangen hiervoor een compensatie van het Rijk. Dit bedraagt voor 2020 ongeveer € 115.000. De inkomsten van deze compensatie worden verantwoord in Programma 6.

Ondersteuning Minima, nadeel € 50.000

Op de kosten van het Minimabeleid is sprake van een overschrijding van de kosten met € 50.000. Dit is het gevolg van een kostenstijging bij de Bijzondere bijstand en bij de Kinderopvang. Ook op de kosten van Schuldhulpverlening is sprake van een stijging. Wij ontvangen hiervoor een compensatie van het Rijk. Dit bedraagt voor 2020 in totaal € 32.000. Deze inkomst verantwoordt wij in Programma 6.

Er zijn nog kleine verschillen op schuldhulpverlening en overige maatschappelijke ondersteuning. De uitgaven zijn € 34.000 hoger. Hier staan € 28.000 aan hogere inkomsten tegenover, per saldo een nadeel van € 6.000.

Samenvattend is op de Individuele voorzieningen sprake van een nadeel van € 1.437.000. Hiervan is per saldo ongeveer € 300.000 toe te schrijven aan nadelige effecten uit 2018 en 2019.

Daarnaast worden wij voor ongeveer € 210.000 gecompenseerd voor extra kosten als gevolg van de corona-pandemie. Netto is het nadeel over 2020 daar mee circa € 925.000.

Inkomen, incidenteel voordeel € 1.520.000

Op dit product zijn de verschillen als volgt:

Lasten: nadeel € 2.081.000

Baten: voordeel € 3.601.000

Saldo: voordeel € 1.520.000

| | <i>Bedragen x € 1.000</i> | Lasten | Baten | Saldo |
|---|---------------------------|--------|-------|-------|
| <i>Uitkeringsverstrekking, voordeel € 1.520.000</i> | Reguliere taken | 747 | 773 | 1.520 |
| Het resultaat op onze reguliere taken bedraagt € 1,52 miljoen positief. Dit is een voordeel van € 1.431.000 op de verstrekking van uitkeringen en € 89.000 op de uitvoeringskosten door gemeente Emmen. | TOZO | -2.828 | 2.828 | 0 |
| | Totaal | -2.081 | 3.601 | 1.520 |

Het voordeel is veroorzaakt door hogere inkomsten vanuit het Rijk en lagere uitgaven voor uitkeringen. De stijging van het aantal uitkeringen gedurende 2020 is lager dan verwacht. Dit leidt tot een voordeel van ongeveer € 747.000 op de kosten en een voordeel van € 773.000 op de inkomsten.

Wij zagen in de voorgaande jaren dat het aantal uitkeringen daalde. In de begroting 2020 hadden wij om deze reden 2,5% eigen risico (het aandeel van de kosten wat niet door het Rijk vergoed wordt) afgedekt in plaats van de voorheen gebruikelijke 10%. Vervolgens werden wij gedurende 2020 met ruim € 400.000 door het Rijk op onze inkomsten gekort en deed tevens de Corona-crisis haar intrede. Omdat de effecten van de Corona-crisis op de uitkeringen onzeker waren, hebben wij

in de halfjaarrapportage het bedrag van het eigen risico in de begroting verhoogd naar 6,5% (ca. € 700.000).

Aanvankelijk werd landelijk grote effecten op de bijstand- en inkomensvoorziening verwacht. In het najaar heeft het Rijk de Rijksbijdrage daarom verhoogd met een bedrag van ruim € 800.000. De verwachting is dat de overheidsmaatregelen de financiële effecten van de Corona-crisis vertraagd hebben. De steunmaatregelen van de overheid (NOW en TOZO) en de verlengingen hiervan, hebben hierdoor een voordelig effect op het resultaat van 2020. De werkloosheidscijfers stegen in de eerste maanden van 2020. In de loop van 2020 zijn de cijfers weer gedaald. Ook het aantal faillissementen in 2020 gedaald. Tegen de verwachting in zijn daardoor de totale kosten voor de uitkeringen (Wwb, Ioaw, Ioaz en Bbz) slechts licht gestegen ten opzichte van het niveau van 2019. Ook de afschrijving op de post Dubieuze debiteuren is hierdoor in 2020 lager geweest dan voorheen.

TOZO

Naast de reguliere inkomensvoorzieningen is in de loop van 2020 de TOZO gestart. Hiervoor heeft het Rijk ons ruim bevoorschot, in totaal voor een bedrag van € 6,6 miljoen. De som van de uitkeringen die hier tegenover stond bedroeg ruim € 2,7 miljoen. Per saldo resteert een bedrag van ongeveer € 3,9 miljoen. Dat bedrag betalen wij in 2021 terug aan het Rijk.

De lasten van de TOZO-regeling inclusief uitvoeringkosten bedraagt ruim € 2,8 miljoen. De geboekte inkomsten van € 2,7 miljoen inclusief het gedeelte terugvordering/verhaal bedraagt vervolgens ook ruim € 2,8 miljoen. Per saldo is het effect van de TOZO in deze jaarrekening nihil.

Participatie, incidenteel voordeel € 789.000

Emco, incidenteel voordeel € 324.000

Dit voordeel wordt voor een groot gedeelte veroorzaakt door een beter resultaat bij Sociale Werkvoorziening Emco. Het totale Emco-resultaat komt naar verwachting uit op een tekort van ongeveer € 1,8 miljoen. In de begroting was rekening gehouden met een tekort van ongeveer € 4,2 miljoen. Het relatieve voordeel wordt mede veroorzaakt door de steunpakket van de overheid om gedurende de Corona-crisis de bedrijfsvoering op gang te houden. Emco heeft echter mogelijkheden gezien om gedurende deze periode grotendeels open te blijven en heeft hiermee het productieverlies sterk kunnen beperken. Verder heeft het Rijk besloten de resterende middelen aan de gemeenten uit te keren die gereserveerd stonden voor Beschut werk. Onze bijdrage in het exploitatietekort van de Emco wordt hierdoor per saldo ongeveer € 324.000 lager dan begroot.

Re-integratie, voordeel € 423.000

Naast het voordelige resultaat op de Emco is er sprake van een voordeel op het onderdeel Re-integratie. Op de reguliere bedrijfsvoering is sprake voordeel van ongeveer € 250.000. Ook hier heeft Corona voorsnog een geringer effect gehad dan verwacht. Daarnaast is er sprake van twee incidentele voordelen uit voorgaande jaren. Dit betreft enerzijds een voordelige eindafrekening van een ESF-subsidie van ongeveer € 90.000. Daarnaast hebben wij op grond van een uitspraak die de Hoge Raad in juni 2020 heeft gedaan, een bedrag van ongeveer € 75.000 aan btw op re-integratietrajecten teruggevraagd van de Belastingdienst.

Naast de voornoemde voordelen is er nog sprake van een klein voordeel op de uitvoering van in de inburgeringstaken.

Programma 3 | Ruimte en leefomgeving

Bestuurlijke samenvatting

Aantrekkelijke binnenstad

Markt, Haven, Citadelpunt, Weeshuisweide

Sinds januari 2018 werken we binnen het programmateam Binnenstad aan de Toekomstvisie centrum Coevorden. We kijken graag met u terug op wat we bereikten in 2020.

Privaat Vastgoed

Met hulp van subsidies en andere vastgoedregelingen moedigen we ondernemers aan om te investeren in hun pand. En zo bij te dragen aan een compact, aantrekkelijk en gezellig winkelgebied. Hiervoor ontwikkelden we een aantal regelingen. De subsidie- en vastgoedregelingen waren met recht zeer succesvol te noemen. Op 1 september 2020 liepen ze af. Tussen 1 september 2019 en 1 september 2020 maakten 29 ondernemers gebruik van een of meerdere regelingen. Met € 293.302,65 subsidie, investeerden ondernemers zelf nog eens € 2.153.336,20. In totaal werd er zo € 2.446.638,85 geïnvesteerd in het vastgoed in de binnenstad. Een enorme hefboom waar we in de toekomst met nieuwe regelingen graag een vervolg aan geven.

Gevels Weeshuisstraat

We maakten bewoners en eigenaren enthousiast om hun gevels te verbeteren. En zo te zorgen voor een aantrekkelijkere straat en een mooier zicht vanaf de Weeshuisweide. Dit is tenslotte een van de oudste straten van onze stad. We spraken met bewoners en eigenaren over het mooier maken van hun gevel. Architectenbureau DAAD vertaalde de wensen naar een inspiratietekening.

Markt, Haven, Citadelpunt en Weeshuisweide

Op deze plek ontwikkelen we de komende jaren Kasteelpark Coevorden. We willen meer verbinding tussen de bijzondere plekken Markt, Haven, Citadelpunt en Weeshuisweide. Zo maken we een unieke plek waar iedereen zich thuis en welkom voelt. En je de historie van Coevorden kunt beleven. Afgelopen jaar brachten 752 mensen hun stem uit op één van de drie schetsontwerpen voor de berceau op de Weeshuisweide. De meeste stemmen waren voor ontwerp 2. Daarmee staat de vormtaal voor de inrichting van het Kasteelpark vast. We spraken met ontwikkelaar Peter van Dijk over de invulling van de Citadelpunt.

Nieuwe inrichting centrumstraten

We werken aan een compact en aantrekkelijk winkelgebied waar inwoners en bezoekers zich thuis voelen. De basis voor de plannen is de herpositionering centrumstraten uit 2019 en de catalogus openbare ruimte van de heer Khandekar. 2020 stond in het teken van de nieuwe inrichting van de Friese-, Bentheimer- en Sallandsestraat en omgeving. Ook hier werd weer volop meegedacht en mee ontworpen door ruim 400 inwoners, bewoners, ondernemers en eigenaren. We vonden bijzondere resten van de Friesepoort in de Friesestraat. De bestrating is klaar, plantenbakken en meubels zijn geplaatst, planten en bomen geplant. De robuuste materialen, het groen, de verlichting en meubels geven bezoekers een welkom gevoel. De straten ademen een eigentijdse, historische sfeer.

Sallandsestraat

Domesta is druk bezig de mogelijkheden van herontwikkeling van het bezit aan de Sallandsestraat te onderzoeken. Voor het braakliggende terrein op de huisnummers 8-10 vonden we een ontwikkelaar. De grond verkochten we op basis van het conceptontwerp dat op hoofdlijnen door Welstand akkoord is bevonden. Er komen 11 mooie appartementen.

Marketing & beleving

Dit jaar vanwege de corona-maatregelen helaas geen evenementen op de Weeshuisweide en in de rest van de binnenstad. Maar we bouwden ondanks dat toch aan onze positionering als bezoekersstad. De panelen die horen bij de wandeling 'Scherven van een stad' lieten we opnieuw beletteren. Ze zijn nu weer goed leesbaar. Ook deze zomer hingen de vaandels weer in de binnenstad. Hier kregen we mooie pers aandacht voor. En we maakten de Kasteelmarkten aantrekkelijker door ambachtslieden een plek te geven op deze markten. Belangrijke mijlpaal is dat we de positionering samen met ondernemers, ToReCo, theater Hofpoort, provincie Drenthe en Marketing Drenthe uitwerkten in een city brandingstrategie.

Bereikbare en comfortabele binnenstad

We werken aan een goed bereikbare binnenstad waar iedereen fijn kan parkeren. Waar bezoekers aankomen op een plek waar zij zich meteen welkom voelen. En die past bij de historische uitstraling die we voor ogen hebben. We leverden het parkeermodel op. Dit model helpt ons om de beste keuzes te maken als het gaat om bereikbaarheid en parkeren. Voor de gemeenteraad organiseerden we een themabijeenkomst over het parkeermodel. We deelden de eerste schetsen met omwonenden voor de uitbreiding van parkeerplaatsen op de Molenbelt en in het Bogas-gebied (Oostersingel).

Een goed woon- en leefklimaat in onze gemeente

Actualisatie woonvisie

In 2020 hebben we de nodige stappen gezet in de deprogrammering van de plancapaciteit. Zo is er door middel van de vaststelling van het bestemmingsplan de Kernen 'oude' plancapaciteit geschrapt en of aangepast. Door het schrappen van deze 'oude' plancapaciteit hebben we ook ruimte gecreëerd voor plannen die beter aansluiten bij wat de markt van ons vraagt. De woningmarkt is dan ook zeer in beweging, middels een motie heeft uw raad gevraagd vaart te maken met actualisering van de woonvisie, zodat we geen kansen laten liggen. In 2020 hebben we tevens een woningmarktonderzoek afgerond. Middels dit woningmarktonderzoek pakken we de actualisatie van de woonvisie en de daarmee samenhangende opgaven cq thema's op.

Herstructureringsfonds

Om de leefbaarheid in de dorpen te behouden en dorpen toekomstbestendig te maken is in de Woonvisie aangegeven dat er een herstructureringsfonds wordt ontwikkeld. Dit fonds is in te zetten bij ruimtelijke vraagstukken die spelen wanneer bepaalde functies wegvallen en zogenaamde 'rotte kiezen' kunnen ontstaan. In 2020 zijn we gestart de spelregels voor dit fonds verder uit te werken.

Prestatieafspraken woningcorporaties

Om alle doelgroepen goed te laten wonen maken wij voor de lagere inkomens afspraken met de corporaties over de ingrepen die hiervoor nodig zijn binnen de huursector. Deze brede prestatieafspraken welke gaan over duurzaamheid, betaalbaarheid, beschikbaarheid en leefbaarheid werken wij concreter uit en zetten wij in op handelingsafspraken. In 2020 lag de focus op het gebied van duurzaamheid om te komen tot een gezamenlijk gedragen warmtevisie. De eerste overleggen hierover zijn in 2020 opgestart. Op het gebied van leefbaarheid gaan we samen met bewoners in Schoonoord en Tuindorp aan de slag. In beide trajecten hebben we in 2020 een eerste aanzet gemaakt om dit op te starten met de bewoners. In Tuindorp heeft dit tevens geresulteerd in een vervolgaanvraag voor de proeftuin van de Regiodeal om de woningvoorraad in de wijk toekomstbestendig te maken. In 2020 hebben we tevens weer afspraken gemaakt. De prioritering ligt hierbij vooral in de samenwerking rondom het sociaal domein. Om deze reden heeft de wethouder vanuit het sociaal domein dit jaar ook meegetekend.

Regiodeal

Binnen de Regiodeal richten wij ons op de grote transformatieopgave van de bestaande koopwoningvoorraad. Onze inzet is vooral gericht op de doelgroep die dat wegens financiële beperkingen niet kan doen. Het hoofddoel van de pijler Wonen is dan ook het ontwikkelen van een aanpak om te komen tot een toekomstbestendige woningvoorraad voor woningeigenaren met een laag inkomen. Onder toekomstbestendig wonen verstaan wij dan de kwalitatieve verbetering van de woningvoorraad door het verduurzamen te stimuleren en een bewuste campagne te voeren voor het aanpasbaar maken voor het langer thuis wonen. In 2020 zijn we verder gegaan met de inrichting van de proeftuin in Tuindorp en het vitale dorpen project.

In Tuindorp zouden we in 2020 binnen de gebiedsagenda in overleg gaan met bewoners in de wijk. door toedoen van Corona heeft dit proces vertraging opgelopen. De vervolgaanvraag voor de proeftuin van Tuindorp is dan ook nog niet ingevuld.

Het toekomstbestendig maken van de woningvoorraad speelt ook een grote rol in het 'vitale dorpen' project dat vanuit de Regiodeal in 2020 verder is uitgewerkt. In deze opzet is aandacht voor de samenredzaamheid van inwoners en het benodigde voorzieningenniveau in de dorpen. Omdat bleek dat er veel samenhang was met de sociale agenda van de provincie Drenthe, hebben we hier de verbinding mee gelegd. Cmo Stamm en de BOKD zullen ons ondersteunen in het vervolgproces richting de dorpen.

Omgevingswet

Wij richten onze werkprocessen voor vergunningen en meldingen zodanig in dat ze passen bij de uitgangspunten en intenties van de Omgevingswet. Deze werkprocessen worden ondersteund door ICT. In de loop van 2020 is de invoering van de wet met een jaar uitgesteld waardoor ook de

planning voor dit onderdeel is verschoven. De aansluitingen op het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet zijn gerealiseerd. In overleg met onze ketenpartners zijn standaarden ontwikkeld voor de wijze waarop we de werkprocessen gaan inrichten. Onderdeel hiervan vormt onder meer een zogenaamde Omgevingstafel waarin snel en effectief overleg met betrokken ketenpartners kan plaatsvinden.

De werkprocessen en ICT moeten gereed zijn op de invoeringsdatum van 1-1-2022. Onze planning is gericht op het in concept gereed hebben van de nieuwe werkprocessen uiterlijk medio 2021, zodat er nog een half jaar rest om te oefenen, testen en optimaliseren.

In april 2020 is door de raad het Koersdocument voor de Omgevingsvisie vastgesteld. Op basis hiervan ontwikkelen wij een Omgevingsvisie die in de loop van 2021 vastgesteld wordt door uw raad. Deze visie is integraal en bevat alle relevante onderwerpen voor de fysieke leefomgeving. Deze visie komt – binnen de mogelijkheden vanwege Covid-19- op een participatieve wijze tot stand, waarbij er aan de voorkant gelegenheid wordt geboden tot het leveren van input. Ook is in de Omgevingsvisie aandacht voor monitoring en evaluatie van de doelen en ambities uit dit document.

Mobiliteit

In 2020 is de inrichting van de Friese-, Bentheimer- en Sallandestraat en omgeving voltooid. De werkzaamheden met betrekking tot het Stationsgebied zijn afgerond. De formalisering van de eigendom van de ondergrond en de financiële afwikkeling van de stationsomgeving wordt in 2021 afgerond.

Met het OV-bureau zijn we overeengekomen dat er (weer) een bus gaat rijden door het dorp Oosterhesselen. Er zijn tussen Dalen en Coevorden verkeersmaatregelen getroffen. De verkeersmaatregelen bij de basisschool in Dalen zijn uitgevoerd. Bij diverse basisscholen is een Juliepaal geplaatst en de oversteek bij de Paul Krugerschool is verbeterd. Met het dorp Meppen hebben we een plan gemaakt voor herinrichten van de Mepperstraat. Met het dorp Achterste Erm en de provincie Drenthe is een plan gemaakt voor aanpassing van de N376 ter hoogte van Achterste Erm. De provincie heeft maatregelen uitgevoerd op de N376 ter hoogte van Sleen, wat onder meer heeft geleid tot een veiligere verbinding met Diphooft. In het project spoorverbinding Rheine-Coevorden-Emmen is een mijlpaal bereikt, waardoor realisatie een stuk dichterbij is gekomen.

In 2020 is met de verdubbeling van de N34 de aansluiting op het onderliggende wegennet verbeterd. Deze aanpassingen hebben een positieve invloed op de verkeersafwikkeling in de regio.

De BOCE-bereikbaarheidsvisie is afgerond en wordt ter vaststelling in 2021 voorgelegd aan de raad.

Beleidskaders

Voor ruimte en leefomgeving zijn de volgende documenten van belang:

- Woonvisie
- Toekomstvisie Centrum Coevorden
- Vastgoedvisie
- Regiodeal
- Ambitiedocument omgevingswet

Doelstellingen

Een aantrekkelijke binnenstad

Wij streven naar het realiseren van een mooie uitnodigende binnenstad, een binnenstad waar bezoekers en bewoners zich thuis voelen en worden verrast door wat Coevorden te bieden heeft. De drie doelstellingen van het Programma Binnenstad gaan over versterken van eigenheid, aanpak van winkelstraten en een uitvoeringsprogramma dat wij samen met onze partners Centrummanagement Coevorden en Domesta oppakken.

Voor dit programma is het betrekken en inspireren van onze inwoners, ondernemers en andere partijen een belangrijke pijler voor succes.

Met een nieuwe inrichting voor de stationsomgeving (RSP) wordt bovendien bijgedragen aan een aantrekkelijke binnenkomst van onze binnenstad.

Activiteiten

Bentheimerpoort

Omschrijving (toelichting)

Momenteel vinden de gesprekken plaats op welke wijze invulling wordt gegeven aan de opgave om de fundaties van de Bentheimerpoort te integreren in de nog te realiseren bouwplannen. Het vervolg van deze gesprekken en de uitwerking zal in 2020 plaatsvinden.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

Kwaliteit

Tijd

De uitwerking, van de opgave om de fundaties van de Bentheimerpoort te integreren in de nog te realiseren bouwplannen, hebben in 2020 plaatsgevonden. De plannen zullen in 2021 worden afgerond. Ook het gesprek met de kunstenaar om de fundaties van de Bentheimerpoort op te nemen in de 'stad als museum route' en aanvullende ideeën toe te voegen om het verhaal van de stad te vertellen wordt in 2021 afgerond.

Geld

De financiële consequenties van het aanpassen van de gebouwen zijn aangeleverd en beoordeeld. De kosten van het idee om de Bentheimerpoort op te nemen in de museumroute worden begin 2021 inzichtelijk gemaakt.

Herinrichting centrumstraten

Omschrijving (toelichting)

De faciliterende projecten 'Positionering van de winkelstraten' en 'Comfortabele en bereikbare binnenstad' vormen een uitgangspunt voor het project herinrichting van de centrumstraten. Het betreft hier de Bentheimerstraat, Sallandsestraat (deel Sallandpassage) en de Friesestraat. De Catalogus Openbare Ruimte Centrum (bureau Khandekar, november 2005) dient te worden gezien als richtinggevend en kan op onderdelen, in overleg met alle partijen, worden aangepast aan de huidige visie. Verder dient onze ambitie op het vlak van het verduurzamen van onze binnenstad en de positionering van onze binnenstad als 'Stad van Strijd' in het project verwerkt worden. Daarbij sluiten wij aan op de ruimtelijke visie voor de Markt, haven, Citadelpunt en Weeshuisweide. Zodat ook de herinrichting van de drie centrumstraten een bijdrage leveren aan het nog te realiseren Kasteelpark.

De herinrichting van de centrumstraten heeft betrekking op de openbare ruimte (verharding, groen, verlichting en meubilair). Een integrale aanpak van de openbare ruimte met de private ruimte is van belang. Dit mede gezien de voorgestelde functiewijziging van panden en de aanbevelingen en conclusies uit het onderzoek naar een 'Comfortabele en bereikbare binnenstad' (bv. toegankelijkheid).

Op basis van de uitkomsten van de hiervoor genoemde onderzoeken wordt een inrichtingsplan opgesteld. In de periode tot medio 2020 is de herinrichting van deze centrumstraten voorzien.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Einddatum: 31-03-2021

Kwaliteit

Tijd

Geld

Markt, haven, citadelpunt en Weeshuisweide

Omschrijving (toelichting)

De afgelopen periode is hard gewerkt aan de totstandkoming van een Concept Ruimtelijke én Programmatische Visie voor de Markt, haven, citadelpunt en Weeshuisweide. Dit concept wordt in oktober 2019 in uw raad behandeld. Wanneer uw raad instemt met de ruimtelijke visie is het project visievorming voor Markt, haven, Citadelpunt en Weeshuisweide tot een einde gekomen. Er zal vervolgens projectmatig opdracht worden gegeven voor de uitvoering van de maatregelen die in de visie worden genoemd. Daarbij hebben wij de ambitie om een aantal projecten snel op te

pakken en mogelijk al in 2020 uitgevoerd te hebben of in voorbereiding te hebben. Denk daarbij aan zaken als het creëren van een blauwe bloemengracht rondom het Kasteel, het ontwerpen van een verbindende vormtaal voor het Kasteelpark en het realiseren van de ambities voor de Weeshuisweide.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Einddatum: 31-12-2021

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Stationsgebied

Omschrijving (toelichting)

Het plaatsen van de voetgangerstunnel is gerealiseerd. De inrichting van de toegang naar de tunnel is in ontwikkeling. De inrichting van de westzijde (Holwert-zijde) zal naar verwachting eind 2019 gereed zijn, zodat de tunnel op dat moment in gebruik kan worden genomen. Hierna kan gestart worden met de herinrichting van de oostzijde, het Stationsgebied. De werkzaamheden met betrekking tot het herstel van de stadsgracht aan de oostzijde zijn begonnen.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

De werkzaamheden met betrekking tot het Stationsgebied zijn afgerond. De formalisering van de eigendom van de ondergrond en de financiële afwikkeling van de stationsomgeving wordt in 2021 afgerond.

■ **Geld**

Voormalig Bogas gebied

Omschrijving (toelichting)

Het gehele gebied inclusief de bouwkavels zijn bouwrijp. De ontwikkelaars zijn begonnen met het ontwikkelen en realiseren van de bouwplannen.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Een goed woon- en leefklimaat in onze gemeente

Activiteiten

Deprogrammeren woningbouwcapaciteit

Omschrijving (toelichting)

Het streven is om door middel van deprogrammeren, dus het schrappen van de plancapaciteit, tot een betere balans te komen tussen vraag en aanbod op de woningmarkt. Deze te schrappen plannen zijn met name gesitueerd in de stad Coevorden. Deprogrammering in de bestaande plancapaciteit doen wij door te schrappen in de 'eigen' gemeentelijke plancapaciteit, wijzigen van woonbestemmingen bij een deel van de plannen van private ontwikkelaars en door in overleg te

gaan met private ontwikkelaars over (vrijwillige) reductie van de plancapaciteit/de aantallen te bouwen woningen.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Startdatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-05-2021

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Herstructureringsfonds

Omschrijving (toelichting)

Om de leefbaarheid in de dorpen te behouden en dorpen toekomstbestendig te maken is in de Woonvisie aangegeven dat er een herstructureringsfonds wordt ontwikkeld. Dit fonds is in te zetten bij ruimtelijke vraagstukken die spelen wanneer bepaalde functies wegvallen en zogenaamde 'rotte kiezen' kunnen ontstaan.

Mogelijke oplossingen worden vaak gezocht in het herschikken van functies, herstructurering en/of functieverandering van de locaties, zodat er weer een compact dorp ontstaat. Vaak zijn de financiële mogelijkheden voor de herontwikkeling van deze locaties beperkt. Het herstructureringsfonds dient de aanpak van dergelijke locaties te stimuleren en derden te verleiden te investeren in de kwaliteit van de dorpen.

In 2020 wordt gewerkt aan het ontwikkelen van de spelregels voor deze regeling. Hierbij wordt ook gekeken naar de aansluiting bij reeds bestaande regelingen van derden.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

Eerst zullen de doelen worden bepaald en vervolgens de spelregels voor het herstructureringsfonds. Mede als gevolg van de totstandkoming van de Regiodeal en de beschikbare formatie duurt de invulling van het herstructureringsfonds langer.

■ **Geld**

Prestatieafspraken woningcorporaties

Omschrijving (toelichting)

Om alle doelgroepen goed te laten wonen maken wij voor de lagere inkomens afspraken met de corporaties over de ingrepen die hiervoor nodig zijn binnen de huursector. Deze brede prestatieafspraken welke gaan over duurzaamheid, betaalbaarheid, beschikbaarheid en leefbaarheid werken wij concreter uit en zetten wij in op handelingsafspraken. In 2020 ligt de focus op duurzaamheid en het betrekken van de corporaties bij de totstandkoming van de warmtevisie. Daarnaast gaan wij in een nog nader te bepalen gebied in de onze gemeente gezamenlijk met bewoners een wijkanalyse maken, zodat wij de leefbaarheid in dit gebied kunnen verbeteren.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Regiodeal

Omschrijving (toelichting)

Binnen de Regiodeal richten wij ons op de grote transformatieopgave van de bestaande koopwoningvoorraad. Onze inzet is vooral gericht op de doelgroep die dat wegens financiële beperkingen niet kan doen. Het hoofdoel van de pijler Wonen is dan ook het ontwikkelen van een

aanpak om te komen tot een toekomstbestendige woningvoorraad voor woningeigenaren met een laag inkomen. Onder toekomstbestendig wonen verstaan wij dan de kwalitatieve verbetering van de woningvoorraad door het verduurzamen te stimuleren en een bewuste campagne te voeren voor het aanpasbaar maken voor het langer thuis wonen.

Het resultaat is dat iedere gemeente binnen de regio een wijk- en dorpsaanpak in de proeftuin 'toekomstbestendig wonen' heeft gedaan. Daarnaast is er regiobreed een plan van aanpak en een goed werkend instrumentarium beschikbaar voor de lange termijn transitie van de goedkope koopwoningvoorraad. In 2020 gaan wij aan de slag met het opzetten van deze projecten.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Goede bereikbaarheid voor leefbaarheid en toerisme

Activiteiten

Fietsnota

Omschrijving (toelichting)

In 2019 hebben we de fietsnota met (uitvoerings)agenda vastgesteld. Op basis hiervan worden in 2020 onderzoeken gestart en maatregelen uitgevoerd ter verbetering van de van de fietskwaliteit op zowel hoofd fietsroutes, schoolroutes als recreatieve routes.

Wij treffen maatregelen op de schoolroutes Oosterhesselen-Sleen (1,0 km) en Sleen-Emmen (0,8 km). Wij onderzoeken wat er nodig is voor de realisatie van een (recreatieve) fietsverbinding Aelderholt en Schapendijk, onderzoeken een verbetering van de fietsroutes rondom de Nieuw Veste en gaan in BOCE-verband een verbeterplan opstellen voor de schoolroute Schoonoord-Emmen. Fietsoversteken over de Monierweg en de Krimweg gaan we veiliger maken. Wij zetten ons in om binnen het project Geeserstream samen met partners de recreatieve fietsverbinding (3,8 km) te verbeteren. Bij het station Coevorden en HUB Zweeloo worden de fietsstallingen uitgebreid. We laten een bewegwijzeringsplan voor fiets opstellen.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-01-2020

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

Er zijn onderzoeken gestart en maatregelen uitgevoerd ter verbetering van de fietskwaliteit. De reconstructie van de fietspaden Edveensweg (Oosterhesselen) en de Hengstmeerweg (Sleen) hebben vertraging opgelopen. De eerste omdat vanwege de verbreding overeenstemming met Natuurmonumenten moet worden bereikt. De tweede omdat het dwarsprofiel in overleg met belanghebbenden aangepast gaat worden. Dit overleg is door de coronacrisis vertraagd. Ook zijn de onderzoeken en gesprekken met belanghebbenden rondom de fietsroutes bij de Nieuwe Veste (corona) en de schoolroute Schoonoord – Emmen (vanuit -nog niet vastgestelde- visie BOCE) vertraagd.

In verband met het veilig maken van fietsoversteken hebben wij de oversteken Krimweg (Coevorden) en Monierweg (Coevorden) in onderzoek. De verbetering voorzien wij in 2021. Tevens willen wij, conform fietsnota, onderzoek doen naar verbetering van fietsverbindingen opstarten, waaronder EDS-plein/Station Coevorden, schoolomgeving De Nieuwe Veste en schoolroute Valsteeg (Dalen - Oosterhesselen).

In het najaar van 2020 is langs de fietsverbinding Sleen – Oosterhesselen (het gedeelte vanaf het dorp Oosterhesselen) tot aan de Klenckerweg dynamische verlichting aangebracht langs de bosrand. Ook is het fietspad tussen Coevorden en Dalen verbeterd (verbreed, beton); het gedeelte van de spoorwegovergang Hulsvoorderdijk tot aan de komgrens met Dalen. Definitieve afronding van het project zal in 2021 plaatsvinden. Er is onderzocht welke mogelijkheden er zijn (voor tracé en realisatie) van de fietsverbindingen bij Aalden

(Gelpenberg) en Zweeloo (Schapendijk). Besluitvorming volgt begin 2021. Het recreatieschap Drenthe heeft de knooppuntroute voor fietsers uitgebreid.

Geld

Mobiliteitsplan

Omschrijving (toelichting)

In de gemeente gaan we verder met het vormgeven van een duurzaam veilig wegennetwerk. Zo gaan we de voorgenomen maatregelen in de schoolomgeving van Dalen en Aalden in 2020 fysiek uitvoeren. De aangekondigde zone 60 km/u op de wegen in het gebied tussen Geesbrug en Oosterhesselen wordt gerealiseerd. Voor de Mepperstraat (Meppen) worden passende verkeersmaatregelen getroffen.

De provincie maakt een aanvang met de verdubbeling van de N34 tussen Coevorden-noord (N382) en knooppunt Holsloot (A37). Bij Dalen wordt op het onderliggend wegennet twee rotondes gerealiseerd ter verbetering van de verkeersveiligheid. Samen met het dorp Dalen maken we een (landschappelijk) wegontwerp voor de entree Dalen (tussen N34 en Thyakkerstraat). De provincie gaat verkeersmaatregelen treffen op de N376 in Sleen, een snelheidsverhoging van 60 km/u naar 80 km/u in combinatie met een rotonde op de kruising Boelkenweg en een linksafvak op de kruising Bannerschultestraat.

Met het OV-bureau Groningen-Drenthe en de dorpen die de bus door het dorp willen hebben komen we tot een gedragen invulling van de busroutes. Op de HUB Zweeloo worden, in afstemming met de omgeving, maatregelen in het kader van de ketenmobiliteit uitgevoerd.

Prorail gaat de niet actieve beveiligde spoorwegovergang (NABO) Spoorbaan opheffen.

We gaan met LTO-noord en Cumela een oplossing zoeken voor problemen van landbouwverkeer op de passages van de N34 bij Dalen.

Gedragen wensen vanuit de samenleving op het gebied van een betere leefomgeving, bijvoorbeeld op het gebied van parkeren, verkeersveiligheid, fiets, toegankelijkheid worden in het kader van het budget voor dorp- en wijkinitiatieven beoordeeld.

Er wordt een plan gemaakt ten behoeve van de vervanging van de twee VRI 's (verkeersregelinstallaties) in Coevorden.

Met de provincie Drenthe als regiehouder wordt samen met partners in projectvorm verder gewerkt aan het tot stand komen van de spoorverbinding Rheine-Nordhorn-Coevorden-(Emmen) voor personenvervoer.

Ten behoeve van de planvorming en uitwerking van het centrumplan Coevorden wordt een parkeermodel opgesteld. Aan de hand van dit parkeermodel kunnen we bepalen waar en hoeveel parkeerplaatsen benodigd zijn voor een goede bereikbaarheid van het centrum van Coevorden.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-01-2020

Kwaliteit

Tijd

Ondanks de coronacrisis zijn meerdere projecten in voorbereiding of in uitvoering. Bij projecten waarbij verbinding met derden (plaatselijk belangen, wijkverenigingen en overheden) gezocht moet worden, bestaat er enige vertraging in de voorbereiding. Dit gaat onder andere om de projecten schoolomgeving Aalden, project Meppenstraat in Meppen en HUB Zweeloo, waar wij diverse verkeersmaatregelen willen treffen.

Prorail gaat naast de niet actieve beveiligde spoorwegovergang (NABO) Spoorbaan ook een plan maken voor de NABO - Dalen opheffen. Dit wordt door Prorail opgepakt als één project richting de gemeente. Besluitvorming hierover volgt in 2021, de uitvoering is vervolgens aan Prorail om dit conform te maken afspraak binnen afzienbare tijd te realiseren.

Geld

Zuidelijke ontsluitingsweg

Omschrijving (toelichting)

Het bestemmingsplan "Zuidelijke Ontsluitingsweg" wordt vastgesteld. Nadat het plan onherroepelijk is, zal worden gestart met het aanbestedings- en gunning traject ter realisering van de zuidelijke ontsluitingsweg. Met de zuidelijke ontsluitingsweg wordt een wegverbinding gerealiseerd vanaf de aansluiting N34/Klooster tot en met de Hulteweg,

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-01-2020

Kwaliteit

Tijd

In 2020 hebben we gewerkt aan het opstellen van het ontwerp bestemmingsplan "Zuidelijke ontsluitingsweg Coevorden". Op het voorontwerp hebben we van onze partners een aantal opmerkingen ontvangen, wat heeft geleid tot een bijstelling van het van het bijhorende landschappelijke ontwerp. Met Jarola BV is een concept-realisatieovereenkomst opgesteld. Via de buurtvereniging is de omgeving geïnformeerd over de voortgang. Begin 2021 gaat het ontwerp-bestemmingsplan in procedure en wordt er een realisatieovereenkomst gesloten met Jarola BV. Parallel loopt het proces tot uitvoering.

Geld

Zuidelijke rondweg

Omschrijving (toelichting)

In 2020 zal gestart worden met het in beeld brengen van de planologische haalbaarheid van de zuidelijke rondweg. Deze weg, welke een beoogde verbinding vormt tussen de (te bouwen) rotonde Hulteweg en de Brookdiek sluit aan op de het tracé van de zuidelijke ontsluitingsweg. Om de kansen en belemmeringen in beeld te krijgen gaan we tevens met de omgeving in gesprek over deze zuidelijke rondweg. De (tussen)resultaten rapporteren wij aan de raad.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Startdatum: 01-01-2020

Kwaliteit

Tijd

In 2020 hebben we een eerste aanzet gemaakt met het in beeld brengen van de haalbaarheid van de Zuidelijke Rondweg. Echter, in verband met interne prioritering ligt de focus in eerste instantie op de aanleg van de Zuidelijke Ontsluitingsweg.

Geld

Goede digitale bereikbaarheid

Activiteiten

Aanleg glasvezelnetwerk

Omschrijving (toelichting)

Glasvezel Zuidenveld BV is gestart met de aanleg van een glasvezelnetwerk in het buitengebied van onze gemeente. Onze rol hierin beperkt zich tot het verlenen van de vergunning voor het leggen van kabels in de grond welke ons eigendom is en het toezicht hierop. Als aandeelhouder hebben wij met alle partijen gezamenlijk de verantwoordelijkheden en zekerheden via aktes en overeenkomsten vastgelegd.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Einddatum: 30-09-2021

Kwaliteit

Tijd

Ondanks de coronacrisis is er, daar waar mogelijk, hard doorgewerkt. Echter, dit heeft niet kunnen voorkomen dat wij een achterstand van circa 3 maanden hebben opgelopen. In 2021 zal het project worden afgerond.

Geld

Door de agiostortingen is het aandelenkapitaal volgestort. Conform de voorwaarden in de leenovereenkomst wordt nu de geldlening verstrekt op basis van uitgevoerd werk. De financiële consequenties in verband met de vertraging in de werkzaamheden zijn op dit moment nog niet inzichtelijk. Naar verwachting zal dit een relatief klein effect hebben.

Activiteiten

Inrichting werkprocessen vergunningverlening mbv digitaal stelsel omgevingswet

Omschrijving (toelichting)

Wij richten onze werkprocessen voor vergunningen en meldingen zodanig in dat ze passen bij de uitgangspunten en intenties van de Omgevingswet. Deze werkprocessen worden ondersteund door ICT. Wij sluiten aan op de ontwikkelde landelijke voorziening en scheppen randvoorwaarden voor een goede communicatie met onze ketenpartners.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

Omgevingsvisie

Omschrijving (toelichting)

Wij ontwikkelen een Omgevingsvisie die in de loop van 2020 vastgesteld wordt door de gemeenteraad. Deze visie is integraal en bevat alle relevante onderwerpen voor de fysieke leefomgeving. Deze visie komt op een participatieve wijze tot stand, waarbij er aan de voorkant gelegenheid wordt geboden tot het leveren van input. Er is aandacht voor monitoring en evaluatie van de doelen en ambities uit de Omgevingsvisie.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Als gevolg van de Corona maatregelen is de geplande datum voor oplevering van de Omgevingsvisie verschoven naar de zomer van 2021.

 **Geld**

Pilot omgevingsplan binnenstad Coevorden

Omschrijving (toelichting)

De uitgangspunten uit onze centrumvisie en de visie op onze winkelstraten worden vertaald naar een formeel juridisch kader. Dit doen wij in de vorm van een Omgevingsplan. Op die manier doen wij alvast ervaring op met dit nieuwe instrument voor regel- en kaderstelling. De ervaringen uit deze pilot worden gebruikt bij de latere ontwikkeling van een omgevingsplan voor de rest van het gemeentelijk grondgebied. Tevens dienen de ervaringen uit deze pilot als input voor onze Omgevingsvisie die tegelijkertijd ontwikkeld wordt.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

 **Kwaliteit**

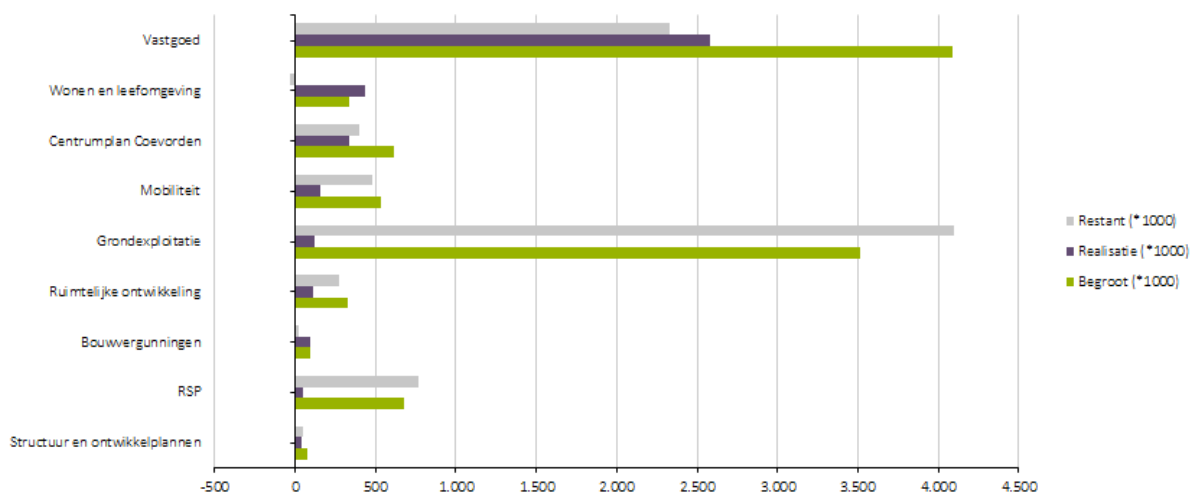
 **Tijd**

Als gevolg van de Corona maatregelen heeft de pilot enige vertraging opgelopen.

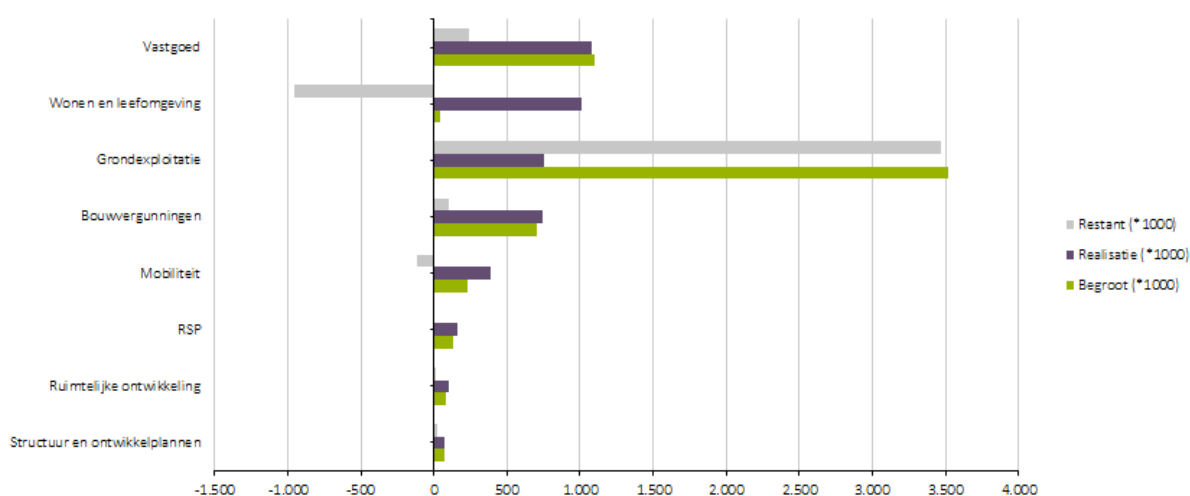
 **Geld**

Wat heeft het gekost?

Lasten



Baten



Toelichting op de belangrijkste verschillen

Verschillen programma ruimte en leefomgeving

Bedragen x € 1.000

| | Saldo voor reservemutaties | Reservemutaties | Saldo na reservemutaties |
|-------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| Bouwvergunningen | 510 | 0 | 510 |
| Centrumplan Coevorden | 292 | -292 | 0 |
| Grondexploitatie | 893 | -893 | 0 |
| Mobiliteit | 235 | -258 | -23 |
| RSP | 750 | -750 | 0 |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 238 | 0 | 238 |
| Structuur en ontwikkelplannen | 46 | 0 | 46 |
| Vastgoed | 796 | -849 | -53 |
| Wonen en leefomgeving | -5 | 0 | -5 |
| Totaal | 3.756 | -3.043 | 714 |

Bouwvergunningen, incidenteel voordeel € 510.000

De legesinkomsten zijn ook dit jaar hoger dan de begrote inkomsten. Het voordeel is € 510.000 ten opzichte van de begrote inkomsten van € 839.000. De overschrijding is toe te schrijven aan de inkomsten uit drie vergunningen met relatief hoge bouwkosten van circa € 470.000. Bij het maken

van de halfjaarrapportage 2020 was het lastig een inschatting te maken van het eindresultaat over het jaar 2020. Het aantal aanvragen en verleende vergunningen was vergelijkbaar met voorgaande jaren, maar tegelijkertijd werd rekening gehouden met een terugloop van het aantal aanvragen als gevolg van de corona-crisis. Uiteindelijk is geen sprake geweest van een lager aantal aanvragen en verleende vergunningen. Het totaal aantal verleende vergunningen in 2020 was 226. Dit was in de jaren hiervoor rond de 200 vergunningen.

Ruimtelijke ontwikkeling, incidenteel voordeel € 238.000

Voor de ambitie Omgevingswet was voor 2020 een bedrag van € 305.000 beschikbaar. Als gevolg van uitstel van de ingangsdatum van de Omgevingswet en Corona is er in 2020 voor € 80.000 aan kosten gemaakt. De resterende middelen van € 228.000 nemen wij als overlopend budget mee naar 2021. Daarnaast is er voor € 10.000 aan kleine verschillen.

Vastgoed, incidenteel nadeel € 53.000

Per abuis zijn bij de decemberwijziging extra middelen beschikbaar gesteld voor de aankoop van 4 woonwagengstandplaatsen en voor extra kosten inzake het opstellen van het nieuwe MJOP. Deze middelen zijn ook in de halfjaarrapportage opgenomen en worden derhalve niet meer onttrokken. Dit zorgt voor een nadeel van € 94.000. Voor de gedeerde inkomsten vanuit verhuur van sportaccommodaties zijn wij in 2020 reeds voor € 35.000 gecompenseerd van het Rijk. Voor het 2e halfjaar kunnen wij in 2021 een subsidie aanvragen. Gezien de onzekerheid over de hoogte van toekenning hebben wij deze inkomst niet meegenomen in 2020. Dit levert een nadeel op van circa € 35.000. Op de over kostensoorten is sprake van een incidenteel voordeel van € 75.000. Dit bestaat met name uit minder uitgaven voor dagelijks onderhoud.

Programma 4 | Openbare ruimte

Bestuurlijke samenvatting

Met het Raadsakkoord 2018-2022 "Samen levend" is binnen de pijler Duurzaamheid het onderdeel biodiversiteit als eerste onderdeel door de Raadswerkgroep opgepakt. In 2019 heeft dit geleid tot een raadsopdracht waar in 2020 invulling aan is gegeven. Daarnaast hebben wij biodiversiteit prominent in ons bermbeheer opgenomen en hebben we aandacht voor het bevorderen van de biodiversiteit bij diverse plannen in de openbare ruimte.

In 2020 stond in de samenwerking met AREA de wijziging en vernieuwing van de productovereenkomsten centraal. Er zijn meerdere sporen gestart om de VANG-doelstelling te behalen (van Afval naar Grondstof). Tijdens de Raadinformatie-avond in september is afgesproken om een roadmap te maken gericht op het behalen van de VANG doelstellingen. Hierbij zal onderzocht worden of en hoe Diftar gaat helpen. Om ook de bewustwording van afvalscheiding te vergroten is in 2020 een Drenthe brede communicatie campagne gestart.

Klimaatadaptatie, als onderdeel van duurzaamheid, wordt opgepakt middels twee sporen. De Raadscommissie voert de risicodialoog met de inwoners, instellingen en bedrijven. Deze dialoog is door de coronacrisis uitgesteld. De uitkomsten van deze dialoog geeft mede de basis voor het op te stellen vGRP. In het Samenwerkingsverband Noordelijke Vechtstromen zoeken we samen met het waterschap en buurgemeenten naar mogelijkheden om invulling te geven aan klimaatadaptatie.

In 2020 is uitstel gevraagd voor het op te stellen vGRP.

Veiligheid

Een integraal veiligheidsplan (IVP) helpt om de gemeentelijke regie op het gebied van lokale veiligheid in te vullen. Door de Coronacrisis is moest in 2020 prioriteit gegeven worden aan de handhaving van steeds wijzigende Covid-regelgeving. De doorlooptijd om te komen tot een IVP duurt mede hierdoor langer. Wel zijn in 2020 belangrijke bouwstenen gelegd voor de preventieve kant van veiligheid, waarvan de aanpak van ondermijning onderdeel uitmaakt. Zo is er een exploitatievergunningverplichting ingevoerd voor branches die vatbaar en kwetsbaar zijn voor ondermijnende criminaliteit. Het beleid om de Wet Bibob toe te kunnen passen is gewijzigd. Verder zijn er voorbereidingen getroffen om een lokale casustafel ondermijning te starten, die zal bijdragen aan de interne gegevensuitwisseling en de aanpak van ondermijning.

Duurzaamheidsvisie

Voor 2021 is er weer een aanjaagbudget duurzaamheid om de verschillende afdelingen in de gemeente Coevorden (verder) op weg te helpen met duurzaamheid. In 2021 gaan wij het aanjaagbudget inzetten om de energietransitie verder te brengen. Zo gaan we aan de slag met het uitwerken van de kaderbrief moties 2020-18 (gemeentelijke daken beschikbaar stellen voor zonnepanelen) en 2019-05 (revolverend duurzaamheidsfonds). Het aanjaagbudget wordt ingezet voor (eventuele) onderzoeken die nodig zijn om deze moties te verwerken tot concrete voorstellen die wij in Q2 2021 aan uw Raad kunnen voorleggen. Het streven is om uiterlijk 1 januari 2022 het duurzaamheidsfonds operationeel te hebben.

We nemen actief deel in het Versnellingsteam Overheden van de Expeditie Energieneutraal Wonen. Hiermee benutten wij kansen voor regionale samenwerking en versnellen wij samen met de provincie Drenthe en de andere Drentse gemeenten de energietransitie. We hebben de ambitie om aan minimaal één project deel te nemen vanuit deze samenwerking.

Pilot energieneutrale wijk/dorp

We gaan aan de slag met Duurzaam Dalen en andere stakeholders om Dalen aardgasvrij te maken. Het ingediende subsidieverzoek voor de Proeftuin Aardgasvrije Wijken is in het najaar van 2020 afgewezen. Hierdoor kunnen we niet zonder meer in 2021 tot uitvoering over gaan. Wij gaan op zoek naar een andere manier om het projectplan toch van start te laten gaan, mogelijk dienen we in 2021 nogmaals een subsidieverzoek in. Wij komen terug bij uw Raad met een aangepast voorstel.

Regionale energie transitie

In de RES hebben wij als gemeente Coevorden een ambitie als het aankomt op zon op dak. In 2021 gaan we onze ambitie omzetten in concrete plannen. Als Coevorden hebben wij met de realisatie van ruim 40 MW aan windenergie en 100 ha aan zonneparken al een groot deel van onze inzet in het kader van de RES gerealiseerd. In 2021 samen met Rijkswaterstaat, de provincie en

buurgemeenten Emmen en Hoogeveen verder met het project Zonneroute A37. Daarnaast zetten we qua ambitie sterk in op de realisatie van zon op (grootschalige) daken.

Warmtevisie

Eind 2021 moet elke gemeente in Nederland een Transitievisie Warmte hebben opgesteld. In 2021 gaan wij, op basis van het plan van aanpak dat in 2020 tot stand is gekomen, verder met het opstellen van de Transitievisie Warmte. We pakken dit proces samen op in BOCE-verband. We streven ernaar om de conceptvisie rond de zomer gereed te hebben waarna vaststelling kan plaats vinden door de drie gemeenteraden in het najaar 2021. Omdat er rondom duurzaamheid, klimaatadaptatie en energie transitie meerdere projecten lopen en gaan lopen onderzoeken we in hoeverre we van duurzaamheid een programma willen maken.

Biodiversiteit

Zoals overeengekomen in het raadsakkoord 2018-2022 gaat de Gemeente Coevorden aan de slag met duurzaamheid. Als onderdeel hiervan willen wij de komende jaren de biodiversiteit stimuleren. Één van de maatregelen om de biodiversiteit te stimuleren is het in 2019 opgestelde bermbeheerplan en het integreren van ecologisch bermbeheer. Het doel is om in 3 jaar 90% van de bermen ecologisch te beheren.

In 2020 hebben wij 60% van onze bermen ecologisch beheerd. Gelijktijdig lopen nog de pilots om de diversiteit te monitoren. In 2020 hebben we een derde schouw gehad, we zien een lichte toename in zowel plant als diersoorten in onze bermen. In 2020 lag de nadruk ook op het in beeld brengen van bijensoorten. Hierbij zijn op diverse locaties beschermde, zeldzame en rode lijst soorten waargenomen. Hier wordt ons onderhoud op aangepast om deze soorten te stimuleren. Daarnaast zijn we bezig met biodiversiteitsherstel in de bossingel en houtwallen. De financiële uitwerking van deze ambities in de begroting opgenomen.

Herstel biodiversiteit Houtwallen/bossingels

Voor 2020/2021/2022 zijn er extra middelen (€ 161.000) beschikbaar gesteld voor herstel biodiversiteit in houtwallen en bossingels. Deze ambitie wordt gerealiseerd, ook voor het komende sneeiseizoen. Hiermee gaan we van categorie C3 (veel boomvormers slecht ontwikkelde struik en kruidlaag) naar C1 met een goed ontwikkelde struik en kruidlaag wat aantrekkelijk is voor fauna t.b.v. broed-, rust-, schuil- en fourageerplaats. In 2020 is er circa 69.000 m² aan houtwallen en bossingels naar C1 gebracht zijn er 4.600 regionaal inheemse struiken bestaande uit 9 soorten ter aanvulling van de bestaande begroeiing aangeplant.

Beleidskaders

Voor onze openbare ruimte zijn de volgende documenten van belang:

- Bestuurlijke notitie Duurzaam Groenonderhoud Coevorden
- Beleidsplan Openbare verlichting
- Bestuurlijke notitie wegenonderhoud 2017-2021

Doelstellingen

Duurzaam afvalbeheer

Activiteiten

Realisatie VANG-doelstellingen

Omschrijving (toelichting)

In 2020 worden de volgende projecten opgestart of gerealiseerd om het behalen van de VANG doelstellingen mogelijk te maken:

- Communicatiecampagne (2019/2020): In Drents verband is een communicatiecampagne ontwikkeld die focust op de boodschap waarom het belangrijk is om afval te scheiden. Als gemeenten communiceren wij op dit moment vooral hoe men afval moet scheiden. Onderzoek laat zien dat de scheidingsbereidheid hoog is als men goed voorgelicht wordt waarom dit belangrijk is.
- Toekomst milieustraten (2020): Op dit moment heeft Coevorden twee milieustraten zonder weegsystemen. In 2020 wordt de verkenning gestart hoe dit systeem er in de toekomst uit zou moeten zien.
- Gerichte aanpak zwerfafval (2020): Op basis van data zal gericht worden gewerkt aan de aanpak van zwerfafval.

- Wij willen de bewustwording van afvalscheiding bij kinderen verder bevorderen. Wij gaan onderzoeken hoe wij in samenwerking met scholen en inzamelbedrijven hier een goede invulling aan kunnen geven.
- Vernieuwde werkwijze inzameling oud papier (2020): Samen met de scholen en verenigingen wordt gewerkt aan een nieuw inzamelsysteem. Ingezet wordt op een efficiënter systeem met meer service voor onze inwoners om zo de hoeveelheid oud papier in het restafval terug te dringen.
- Effectmeting en bepalen aanvullende acties (2020): De lange termijn effecten van beleidsingrepen moeten waargenomen worden. Op basis hiervan moet gekeken worden welke toekomstige wijzigingen nodig zijn om de VANG doelstellingen te behalen.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

In 2020 is het niet gelukt de VANG doelstellingen voor 2020 te realiseren. Hoewel een dalende trend van het hoeveelheid (rest)afval is doorgezet zijn er aanvullende stappen nodig om de doelen te bereiken. Tijdens de Raadinformatie-avond die in het voorjaar 2020 heeft plaatsgevonden is afgesproken om een onderzoek te starten om met behulp van de invoering van een vorm van Diftar de VANG-doelstellingen wel te realiseren. Om ook de bewustwording van afvalscheiding te vergroten is in 2020 een Drentse communicatie campagne gestart.

Tijd

Geld

In april 2020 heeft er een wijziging plaatsgevonden inzake de afrekening van de vergoeding van PMD. Hierdoor zijn zowel de kosten als de opbrengsten lager dan begroot. Door corona is er meer afval ingezameld. Dit is met name te zien in de kosten voor de milieustraten en inzameling GFT. Ook is de prijs voor oud-papier nog steeds erg laag. Zie ook toelichting op de financiële verschillen.

Een prettig woonklimaat

Activiteiten

Begraafplaatsenbeleid

Omschrijving (toelichting)

Gemeente Coevorden wil een integraal begraafplaatsenbeleid voor alle begraafplaatsen. Het begraafplaatsenbeleid is in concept gereed en zal in 2020 ter vaststelling worden aangeboden. De waardering en inventarisatie van de begraafplaatsen in Coevorden, Schoonoord en Oosterhesselen zijn gereed en de uitkomsten hiervan hebben input gegeven voor het begraafplaatsenbeleid. Na het vaststellen van het beleid kunnen de hiermee gemoeide kosten inzichtelijk worden gemaakt.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Einddatum: 31-12-2021

Kwaliteit

Tijd

De financiële en personele gevolgen van het vast te stellen beleid moeten nog inzichtelijk worden gemaakt. Het waarborgen van voldoende ruimte gaat urgent worden op de begraafplaatsen en zal prioriteit krijgen.

Geld

Biodiversiteit

Omschrijving (toelichting)

Zoals overeengekomen in het raadsakkoord 2018-2022 gaat Gemeente Coevorden aan de slag met duurzaamheid. Als onderdeel hiervan willen wij de komende jaren de biodiversiteit stimuleren. Uitwerking van dit voornemen zal in 2020 plaatsvinden. Één van de maatregelen om de biodiversiteit te stimuleren is het in 2019 opgestelde bermbeheerplan. De financiële uitwerking van dit bermbeheerplan is als ambitie in deze begroting opgenomen.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

Geld

Klimaatadaptatie

Omschrijving (toelichting)

In het kader van de klimaatadaptatie is de stresstest uitgevoerd in samenwerking met de partners van het Samenwerkingsverband Noordelijke Vechtstromen. De komende periode zullen de uitkomsten van de stresstest gedeeld worden met zowel het college als de raad, waarna begin 2020 de risicodialoog met de inwoners, instellingen en bedrijven plaats kan vinden. De uitkomsten hiervan zullen worden opgenomen in het nog op te stellen Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP).

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

De uitkomsten van de stresstest worden gedeeld met uw raad. In verband met coronacrisis is de risicodialoog met inwoners, instellingen en bedrijven uitgesteld. Deze dialoog is noodzakelijk om het uitvoeringsprogramma op te kunnen stellen. Wij zijn in Samenwerkingsverband Noordelijke Vechtstromen bezig om hiervoor een oplossing te vinden. De uitkomsten van de nog te voeren risicodialoog worden opgenomen in het nog op te stellen Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP).

Geld

Een veilige woonomgeving

Activiteiten

Aanpak ondermijning

Omschrijving (toelichting)

Ondermijning wordt op verschillende wijzen aangepakt. Onder andere wordt de horeca gebruikt voor witwassen en is er een verwevenheid met drugshandel en vastgoed. Intensivering en uitbreiding van controle op naleving van de drank- en horecawet is wenselijk voor de komende jaren. Hierbij moet gedacht worden aan meer BOA-inzet voor het uitvoeren van controles en opstellen van boeterapporten en de inzet van de juridische afwikkeling van geconstateerde overtredingen.

Daarnaast is de invoering van de exploitatievergunningen in risicovolle branches wenselijk. Dit is in belang van de maatschappij om via de wet Bibob een vergunningsaanvrager te kunnen toetsen. De voorbereidingen voor de invoering zijn opgepakt en krijgt zijn verdere beslag in 2020.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Startdatum: 01-01-2020

Kwaliteit

Tijd

Geld

Integraal Veiligheidsbeleid

Omschrijving (toelichting)

In lijn met de uitgangspunten van Coevorden Verbindt willen wij met inwoners en vertegenwoordigers van plaatselijke belangenverenigingen in gesprek komen over veiligheid. Veiligheid is een fundamentele bouwsteen van een leefbare samenleving, waarbij meerdere factoren die de leefbaarheid en de ervaren veiligheid beïnvloeden. Het onderhoud van een woongebied kan de beleving van veiligheid direct beïnvloeden, maar ook de zichtbaarheid van een buitengewoon opsporingsambtenaar (boa) in de woonomgeving werkt daar aan mee. Op basis van gezamenlijke dialoog kunnen relevante onderwerpen worden verkend en de (gemeentelijke) inzet worden bepaald.

Daarnaast wordt een almanak Veiligheid gemaakt om de samenleving inzicht te geven in wat wij om de veiligheid te borgen. Onder andere staat beschreven in de almanak wat het risicoprofiel is in Drenthe en deze wordt zichtbaar met de risicokaart, maar ook worden de diverse overlegstructuren van de burgemeester beschreven en wat de thema's zijn hierbij. Veiligheid als onderdeel van het sociaal domein wordt ook onderdeel van de almanak, daarbij kan onder andere gedacht worden aan Veilig Thuis, Zorg- en Veiligheidshuis Drenthe, Maatschappelijk Welzijn Coevorden (MWC).

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

Kwaliteit

Tijd

Andere opgaven zoals het evenementenbeleid, het exploitatievergunningstelsel, de inzet van de VRD als gevolg van de coronacrisis, in combinatie met een smalle bezetting maken dat dit langer duurt.

Geld

Vergroten zichtbare handhavingscapaciteit

Omschrijving (toelichting)

Voor een effectief veiligheidsbeleid is het vergroten van de inzet van BOA-toezichthouders van belang. Met de voorgestelde capaciteitsuitbreiding krijgen wij meer grip op overlast, fout parkeren en naleving van de drank- en horecawet.

Naast capaciteitsuitbreiding is het gewenst om de BOA's beter uit te rusten met enkele hulpmiddelen. Het gaat hierbij om het aanschaffen van het systeem Sigmax en City control 6, waarmee hotpots kunnen worden aangewezen en opgelegde boetes direct digitaal worden verwerkt. Met de aanschaf van portofoons kunnen de boa's berichtgeving van de politie volgen en bij calamiteiten staan zij rechtstreeks in verbinding met de meldkamer van de politie.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

Kwaliteit

Tijd

Geld

De Corona crisis zorgt voor voor extra inhuur van BOA's via de stichting Veiligheidszorg Drenthe. Mogelijk zal hierdoor het hiervoor beschikbare budget worden overschreden. De hoogte van de overschrijding is mede afhankelijk van de ontwikkeling van het Corona crisis.

Energieneutraal in 2040

Activiteiten

Duurzaamheidsvisie

Omschrijving (toelichting)

In 2019 zijn we bezig geweest met een duurzaamheidsvisie. Deze visie is de kapstok voor verdere uitwerking door de organisatie. In 2020 gaan de verschillende teams bezig met een vertaalslag van visie naar concrete doelstellingen. Zowel intern en extern betekent dat, dat wij veel bezig zullen zijn met bewustwording. Duurzaamheid moet een duidelijke plek krijgen in onze projecten en plannen. Door te werken aan interne bewustwording zorgen wij ervoor dat wij kansen benutten in

onze reguliere werkzaamheden, naast de extra inspanningen die wij leveren. Aan het einde van 2020 is het duidelijk hoe wij als organisatie aan de slag gaan met duurzaamheid en welke bijdrage de verschillende teams hieraan leveren.

In 2020 volgt een concreet voorstel voor een Coevorden DuurzaamheidsIndex, waarin wordt gerapporteerd over de huidige stand van zaken en wat wij in de toekomst gaan monitoren. Een onderdeel hiervan is ook een meting van de CO2 voetafdruk van onze organisatie. Dit zorgt ervoor dat wij de stand van duurzaamheid in onze gemeente en van onze eigen organisatie kunnen monitoren en indien nodig onze plannen kunnen bijstellen.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

De duurzaamheidsvisie wordt uitgevoerd. Voorbeelden zijn de vaststelling van de RES, het opstellen van de Transitievisie Warmte. Door gebrek aan capaciteit hebben nog niet alle activiteiten plaatsgevonden, zoals het opstellen van de duurzaamheidsindex. Besloten is de capaciteit in te vullen en uit de klimaatmiddelen aanvullende capaciteit te financieren. Hiermee is de verwachting dat het mogelijk is om een aantal activiteiten uit te kunnen voeren, zoals de duurzaamheidsindex, opstellen strategie klimaatadaptatie, inwonersparticipatie.

Voor het aanbrengen van samenhang in de werkzaamheden op het gebied van duurzaamheid wordt het programma Duurzaamheid gevormd. De duurzaamheidsvisie, doelstellingen en uitgangspunten zijn de kern van het programma.

Geld

Pilot energieneutrale wijk/dorp

Omschrijving (toelichting)

Vanuit het bestuursprogramma zijn wij bezig met een pilot voor een energieneutrale wijk of dorp. Wij zoeken hierbij naar de juiste balans in afwegingen - zoals technische mogelijkheden, wensen van inwoners en maatschappelijke kosten. Wij werken aan dit afwegingskader dat naar verwachting in 2020 duidelijker zal worden. Vervolgens kunnen wij verder met het opstellen van een plan.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

Tijd

Geld

Regionale Energie Strategie

Omschrijving (toelichting)

Drenthe is een van de 30 energieregio's in Nederland die zijn gevormd om invulling te geven aan de afspraken uit het Klimaatakkoord over de productie van hernieuwbare elektriciteit op land. In 2020 werken wij samen met de partners uit de regio Drenthe verder aan het concept van de Regionale Energiestrategie.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

Kwaliteit

- **Tijd**
- **Geld**

Warmtevisie

Omschrijving (toelichting)

Eind 2021 moet elke gemeente in Nederland een warmtetransitievisie hebben opgesteld. De visie gaat over de overgang van aardgas naar andere warmtevoorzieningen. Het is belangrijk om intensief samen te werken met inwoners en andere stakeholders zoals netbeheerders en woningcorporaties. Deze samenwerking staat centraal in het gehele proces. In 2020 gaan wij aan de slag met een afwegingskader en stippelen we het proces uit om tot een warmtetransitievisie te komen.

Portefeuillehouder

- Jeroen Huizing

- **Kwaliteit**

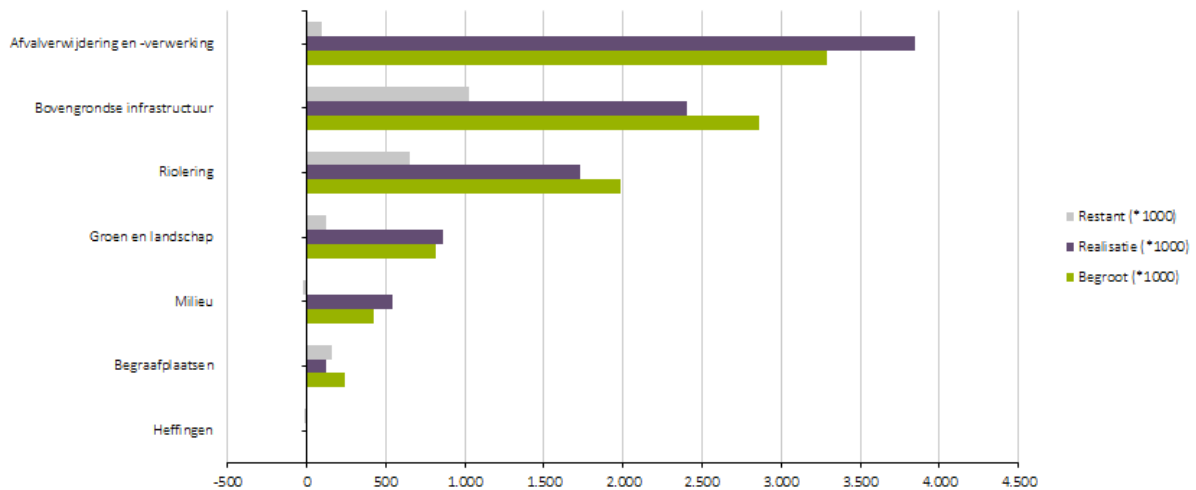
- **Tijd**

De Transitievisie Warmte wordt samen met Borger Odoorn en Emmen opgesteld. Het streven is deze in december 2021 ter besluitvorming aan de gemeenteraad voor te leggen.

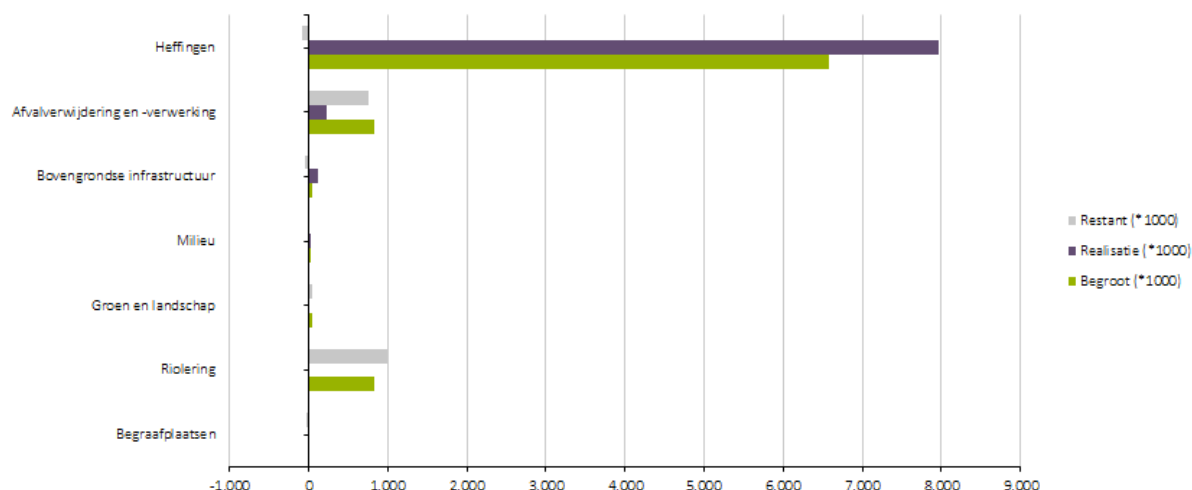
- **Geld**

Wat heeft het gekost?

Lasten



Baten



Toelichting op de belangrijkste verschillen

Verschillen programma openbare ruimte

Bedragen x € 1.000

| | Saldo voor reservemutaties | Reservemutaties | Saldo na reservemutaties |
|----------------------------------|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| Afvalverwijdering en -verwerking | -296 | 0 | -296 |
| Begraafplaatsen | -33 | 0 | -33 |
| Bovengrondse infrastructuur | 47 | 0 | 47 |
| Groen en landschap | -59 | 0 | -59 |
| Heffingen | 136 | 0 | 136 |
| Milieu | 21 | -8 | 13 |
| Riolering | -22 | 0 | -22 |
| Totaal | -205 | -8 | -213 |

Afvalverwijdering en -verwerking, incidenteel nadeel € 296.000

In april 2020 heeft er een wijziging plaatsgevonden inzake de afrekening van de vergoeding van PMD. Hierdoor zijn de opbrengsten in 2020 circa € 348.000 lager dan begroot. De kosten voor inzameling zijn € 282.000 lager dan in de begroting is opgenomen. Per saldo heeft dit een nadelig effect van € 66.000. De kosten voor inzameling oud-papier zijn € 73.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat de garantieprijs die wij betalen aan verenigingen hoger is dan de vergoeding die wij zelf ontvangen voor de inzameling. Tevens zijn de kosten van inzameling van GFT en de kosten voor de milieustraten hoger dan begroot. Deze kosten bedragen circa € 112.000. Hier tegenover staat een hogere inkomst van de milieustraten van € 30.000. Door corona is er meer afval ingezameld dan begroot. Dit onderwerp wordt nog behandeld bij de samenstelling door het Rijk bij een volgend coronasteunpakket. Het restant van het verschil, circa € 75.000, heeft onder andere betrekking op kosten van voorgaande jaren, verwerkingskosten groen en bijdrage Markerein.

Groen en landschap, incidenteel nadeel € 59.000

Ook in 2020 is het plantsoenonderhoud een maand eerder begonnen en twee maanden langer door gegaan vanwege het zachte weer (groeiseizoen liep langer door). Hierdoor hebben wij meer personeel in moeten huren om de werkzaamheden op onderhoudsniveau C uit te kunnen voeren. Deze invloeden leveren een nadeel op van circa € 56.000. Voor het snoeien van bossingels in 2020 is € 161.000 beschikbaar gesteld. De werkelijke kosten in 2020 zijn € 123.000 geweest. De resterende middelen van € 38.000 nemen wij als overlopend budget mee naar 2021.

Heffingen riolering, afval en begraafplaatsen, incidenteel/structureel voordeel € 136.000

De opbrengst uit de begraafplaatsrechten is € 97.000 hoger dan begroot. Hier is aan de ene kant sprake van een 'voordeel' uit 2019 van ruim € 40.000. Daarnaast zien we dat het aantal overlijdens in 2020 ongeveer 10% hoger is geweest dan in 2019. Hierin is de invloed van de coronapandemie zichtbaar.

Daarnaast zijn er kleine verschillen uit de rioolheffing en afvalstoffenheffing. De opbrengst van de rioolheffing is € 22.000 meer dan begroot. Daar staan de kosten van de riolering tegenover en de storting in de voorziening riolering. De opbrengsten van de afvalstoffenheffing is € 17.000 meer dan begroot.

Programma 5 | Bestuur en Organisatie

Bestuurlijke samenvatting

Als gemeente zoeken we intensief de samenwerking en verbinden inwoners en partijen daar waar deze elkaar kunnen versterken. We inspireren elkaar, werken samen, stimuleren initiatieven, bevorderen innovatie en voeren onze wettelijke taken uit op een manier die past bij onze verbindende stijl van besturen. De Coronacrisis heeft niks afgedaan aan het feit dat we hier, als bestuur en organisatie, nog steeds voor staan. Onze ambitie om heel goed te worden in Verbindend Besturen is onveranderd.

Wel heeft de Coronacrisis ons uitgedaagd en een beroep gedaan op flexibiliteit. Zowel op die van ons en zeker op die van de samenleving. Ga maar na: fysiek onderwijs was tijdelijk niet mogelijk, ondernemers moesten periodes hun deuren sluiten en hebben het financieel zwaar, verenigingen konden geen activiteiten meer organiseren voor hun leden en ga zo maar door. Het jaar 2020 heeft veel gevraagd van de kracht van de samenleving.

Als organisatie hebben we de samenleving ondersteund waar we konden. We hebben samen gekeken naar problemen, wensen en mogelijke oplossingen. We zijn hierin gegroeid en hebben nog beter geleerd om te handelen, passend bij de situatie. Daarbij bepalen wij (al lang) niet meer wat goed is voor de samenleving, maar gaan hierover in gesprek met verschillende partijen. Ook hebben we gebruik gemaakt van technologische ontwikkelingen en zijn we op zoek gegaan naar andere, digitale, manieren om in contact te blijven met inwoners. Denk bijvoorbeeld aan digitale inspiratiesessies. We bewegen mee waar dat nodig is. Hierdoor zijn bepaalde ontwikkelingen in een versnelling geraakt, maar hebben we ook keuzes moeten maken om bepaalde activiteiten niet uit te voeren. Of om uit te stellen omdat fysieke ontmoeting simpelweg nodig is om bepaalde doelstellingen te bereiken. Zodra het kan, pakken we dit verder op.

Als er iets in de versnelling is geraakt door deze crisis dan is het de digitalisering. In 2020 is het project online dienstverlening van start gegaan. Een project wat relevanter is dan ooit. De eerste resultaten zijn al geboekt. Zo hebben we inmiddels een online visiedocument 'Verbindend digitaliseren', een social media strategie en een toegankelijkheidsverklaring voor onze website (waarin staat wat we gaan doen om toe te groeien naar een volledig toegankelijke website). Ook is 25 procent van de informatie op de website geactualiseerd en op B1-niveau herschreven en hebben we voorbereidingen getroffen voor het digitaal aanbieden van producten en diensten via e-formulieren. In 2021 gaan we hier verder mee aan de slag.

Ook intern zijn we veel meer digitaal gaan werken. Daarbij lag de prioriteit op de continuering van onze dienstverlening. Medewerkers werden van de één op de andere dag gevraagd om zo veel mogelijk thuis te werken. We hebben medewerkers hierin gefaciliteerd met digitale middelen en tegelijkertijd ook de kantooromgeving en publiekshal ingericht om 1,5 meter afstand te kunnen houden. Ook hebben we de gemeenteraad ondersteund in het digitaal vergaderen en in het vergaderen in de raadszaal op 1,5 meter afstand. In 2021 onderzoeken we in hoeverre onze manier van werken blijvend is veranderd en of onze visie op het werkconcept moet worden geactualiseerd. Van daaruit kunnen we vervolgens bepalen hoe dit zich vertaalt naar de werkomgeving en een weloverwogen besluit nemen of onze werkomgeving moet worden aangepast. Voorop staat dat het werkconcept onze dienstverlening optimaal ondersteunt en dat we een aantrekkelijk werkgever zijn. Nu en zeker ook in de toekomst.

Ondanks dat 2020 de boeken ingaat als een ingrijpend jaar; hebben we ook veel wél voor elkaar gebokst. Samen met de samenleving. Daar zijn we trots op!

Beleidskaders

Voor ons bestuur en de organisatie zijn de volgende documenten van belang:

- Buitenspel
- Subsidieregeling Stimuleringsfonds dorpen en wijken, opgenomen in paragraaf 4.2 van het uitvoeringsbesluit ASV.
- Raadsakkoord Samen Levend
- Regionale beleidsagenda Zuidoost-Drenthe
- Kadernota integriteit Coevorden 2016
- Beleidsindicatoren Bestuur en Organisatie
- Strategische agenda 2019-2022

Doelstellingen

Heel goed worden in Verbindend Besturen

Activiteiten

Coevorden Verbindt: onze Visie

Omschrijving (toelichting)

In 2020 leveren we een visie op Verbindend Besturen. Een visie op hoe we de dingen in onze gemeente doen, is nodig om een krachtige eerste overheid te kunnen zijn. Daarmee geven we lading aan de term Verbindend Besturen en hoe we dat de komende jaren gaan invullen. Daarbij houden we rekening met de verscheidenheid van de Coevordense samenleving en benutten we die verscheidenheid. Bij de totstandkoming van de visie zijn de samenleving uw raad en wij betrokken. Ook is in 2020 helder hoe de ambtelijke organisatie bij kan dragen aan het realiseren van de visie.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Kwaliteit

Tijd

Verbindend besturen is niet nieuw in Coevorden. Dat doen we inmiddels zo'n 7 jaar. Na 4 jaar hebben we ervaringen opgehaald via het onderzoek Buiten-Spel en ontwikkelden we op basis daarvan het verbindend besturen verder. In 2020 hebben we de aanzet gemaakt voor een tekst. Een tekst die herkenbaar is voor inwoners, voor bestuur en voor de organisatie en die weergeeft wat we verstaan onder verbindend besturen en participatie en wat we de afgelopen jaren in praktijk hebben geprobeerd te brengen. De manier waarop we participatie vorm geven in Coevorden is een afspiegeling van onze kijk op onze rol en de rol van de samenleving. En daarmee van verbindend besturen. Dus de visie op participatie, waar we in 2020 mee zijn gestart en die we in 2021 opleveren, is niet een nieuwe visie of geen nieuw beleid. Maar iets dat we al 7 jaar doen. De tekst en de leidraad moeten ervoor zorgen, dat we verwachtingen over onze rol en de manier waarop we samenwerken met de samenleving duidelijk en herkenbaar is. Zowel bij projecten die wij starten als initiatieven die vanuit de samenleving worden opgepakt. Dat alle inwoners weten wat ze van ons kunnen verwachten, wat wij van onze inwoners verwachten als ze een initiatief oppakken of iets willen realiseren en wat inwoners onderling van elkaar kunnen verwachten. Dit laatste is weer belangrijk als de Omgevingswet begin van 2022 van kracht wordt.

Geld

Democratie in actie

Omschrijving (toelichting)

Op 16 november 2018 is het startsein gegeven voor het landelijke initiatief Democratie in Actie. Op steeds meer terreinen voelen wij de urgentie van grote maatschappelijke opgaven. De energietransitie, aardgasvrije wijken, de Omgevingswet en de decentralisatie in het sociaal domein brengen ingewikkelde vraagstukken en uitdagingen met zich mee. Bij veel van deze vraagstukken is de rol van inwoners cruciaal. Er moet samengewerkt worden met inwoners, bedrijfsleven en instellingen, urgenter en intensiever dan ooit tevoren. Deze samenwerking vraagt om een andere manier van denken en werken. Een geheel nieuw democratisch samenspel, met andere rollen en vaardigheden. Wij zijn al enkele jaren aan de slag met het (anders) samenwerken met haar inwoners en partners. Dit heeft de naam verbindend besturen gekregen. Het realiseren van deze andere manier van samenwerken gaat stap voor stap. Wij leren zelf en wij leren van anderen. Dat laatste krijgt vorm door onze deelname aan het noordelijke ontwikkeltraject organisatie-ontwikkeling, dat gestart is in het programma Democratie in Actie. Samen met acht andere gemeenten in het noorden delen wij onze kennis en ervaring als het gaat om nieuwe democratie, participatie, samenwerken en de wijziging in rollen.

Om een goed beeld te krijgen van hoe inwoners, raadsleden, ambtenaren en collegeleden kijken naar de democratie in onze gemeente, overwegen wij de Quickscan Lokale Democratie of een ander vergelijkbaar instrument in te zetten. Samen met de aanbevelingen uit Buiten-spel geeft dit richting voor onze verdere ontwikkeling als het gaat om samenwerken, participatie en eigen kracht van de samenleving.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Kwaliteit

Tijd

De Quickscan Lokale Democratie hebben we in 2020 digitaal voorbereid. In verband met onze wens in gesprek te gaan met onze inwoners over democratie en participatie en daarbij samen stil te staan bij welke onderwerpen onze inwoners betrokken willen worden, hebben we de Quickscan uitgesteld naar 2021. Deze gesprekken houden we het liefst in bijeenkomsten en 1 op 1 contacten op straat, aan de deur, in openbare ruimten. Inmiddels besloten we begin 2021, dat dit door de Corona maatregelen toch alsnog digitaal moet plaatsvinden.

Geld

Gebiedskompas

Omschrijving (toelichting)

In 2020 starten wij met experimenteren met het gebiedskompas. Het gebiedskompas is een instrument om samen met inwoners en partners naar een dorp of een wijk te kijken en zo vanuit gezamenlijke basis aan de slag te gaan met thema's die voor zowel inwoners, partners als ons belangrijk zijn. De precieze invulling van het kompas wordt gedurende het proces ontdekt en kan voor ieder dorp/iedere wijk verschillend zijn. Wij starten het experiment samen met Domesta en Maatschappelijk Welzijn Coevorden in een dorp en een wijk. Daarbij sluiten wij aan bij bestaande ontwikkelingen.

Het experiment met het kompas is succesvol, als wij weten óf het instrument bij onze samenleving past en zo ja, hoe wij samen invulling kunnen geven aan dit instrument.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Kwaliteit

Tijd

De planning was om in het voorjaar 2020 in de wijk te starten. Door corona is dit destijds uitgesteld. We werken nu een nieuwe methodiek uit passend bij de maatregelen en planning.

Geld

Samenwerken wijken en dorpen

Omschrijving (toelichting)

In 2020 zetten wij de samenwerking met de dorpen en de wijken voort. Wij onderzoeken hoe wij dorpen kunnen ondersteunen bij hun eigen organisatie (zoals benoemd in Buiten-spel) en gaan kijken hoe wij ook andere groepen inwoners, dan de inwoners die wij altijd spreken, kunnen betrekken in het meedenken en meepraten in vraagstukken die wij als gemeente én zij als inwoners tegenkomen.

In 2020 zijn inspanningen zichtbaar die wij hebben gedaan om te werken aan één of meer actieve netwerken van inwoners die meedenken, meepraten en meebeslissen over thema's rondom leefbaarheid. Ook hebben wij een helder beeld over hoe wij, welke dorpen kunnen ondersteunen bij hun interne vraagstukken. De eerste inspanningen rapporteren wij aan uw raad in de Halfjaarrapportage 2020.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Kwaliteit

Tijd

Geld

Stimuleringsfonds

Omschrijving (toelichting)

De voorbereiding van een nieuwe regeling Stimuleringsfonds 2020 en verder vraagt meer tijd dan voorzien. Voor 2019 hebben wij een tijdelijke regeling Stimuleringsfonds vastgesteld, die in grote lijnen een voortzetting is van voorgaande subsidieregeling. Een grote wijziging betreft het vervallen van de subsidieregeling voor de Initiatievenmarkt. In overleg met alle betrokken partijen streven wij naar een subsidieregeling die recht doet aan de verscheidenheid van dorpen en wijken in onze gemeente. De nieuwe regeling dient ons ruimte te bieden voor het stimuleren van activiteiten en ruimte te geven aan wijken en dorpen om op eigen wijze invulling te geven aan autonome ontwikkelingen ten aanzien van leefbaarheid en verbinding. Met inwoners, dorpen en uw raad bespreken wij de bouwstenen die daarvoor nodig zijn.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Kwaliteit

De inzet van wijk- en dorpsbudgetten neemt nog jaarlijks toe. We merken dat deze middelen enorm gewaardeerd worden door de betrokken organisaties. De regeling is helder en eenvoudig en biedt de aanvragers veel ruimte voor een eigen inbreng en geeft ook flexibiliteit.

In tegenstelling tot de wijk- en dorpsbudgetten is het aantal verstrekte projectsubsidies achtergebleven bij voorgaande jaren en hebben wij vanuit de hulplijn geen middelen in kunnen zetten. Corona is daarvan de oorzaak, maar ook dat projectbudgetten niet meer mogen worden gebruikt voor investeringen in 'stenen' of 'straatmeubilair'. Er wordt niet zo snel gedacht aan inhoudelijke activiteiten. Inmiddels zijn wij van mening dat de beperking in de subsidieregeling te rigide is en mede op advies van de vakjury beraden wij ons over het aanpassen van de regeling.

Tijd

Geld

Passende dienstverlening

Wij zijn als gemeente de eerste overheid en willen nabij, toegankelijk en gemakkelijk benaderbaar zijn voor iedereen, ook voor inwoners die minder digi-vaardig zijn. Een nabije, toegankelijke en gemakkelijk benaderbare overheid en een inclusieve samenleving sluiten aan bij Coevorden Verbindt, één van de speerpunten uit de strategische agenda.

Wat betekent dit voor onze dienstverlening? Hoe ziet goede dienstverlening er bij onze gemeente uit; ook als we, bijvoorbeeld vanuit wet- en regelgeving of vanuit het algemeen belang, niet meewerken aan een verzoek? Wat voor afspraken maken we over wat goede dienstverlening is? Hoe zetten we in op kanaalsturing, passend bij Coevorden Verbindt? Waar valt winst te behalen, met name als het gaat om het leveren van onze standaardproducten? In 2020 slaan wij een slag als het gaat om onze dienstverlening en om continue verbetering van dienstverlening te borgen in onze organisatie.

Activiteiten

Interne dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

Naast externe dienstverlening leveren we ook interne dienstverlening aan ons bestuur (waaronder aan het raadsakkoord) en de ambtelijke organisatie. Ook onze interne dienstverlening is toegankelijk, toekomstgericht en efficiënt. Voorbeelden hiervan zijn het gebruik van Pepperflow voor de begroting en het Medewerkerportaal waardoor informatie, bijvoorbeeld over de status van aanvragen van inwoners, toegankelijk is en we onze inwoners goed en snel kunnen helpen. We volgen nieuwe ontwikkelingen en waar wij denken dat ontwikkelingen meerwaarde hebben voor ons bestuur en organisatie, passen we ze toe.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

Kwaliteit

Tijd

■ Geld

Klantreizen

Omschrijving (toelichting)

Klantreizen is een methode om gericht op specifieke dienstverlening met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners – onze klanten – te onderzoeken hoe zij deze specifieke dienstverlening hebben ervaren met als doel om onze dienstverlening te verbeteren. Het waardevolle is dat de methode naar de dienstverlening kijkt door de ogen van de klant omdat wij met alle betrokkenen in de organisatie klanten interviewen die recentelijk deze specifieke dienst hebben afgenomen. Welke stappen hebben zij gezet, wie moesten ze daarvoor benaderen, hoe snel werden ze geholpen. Medewerkers in een organisatie en dus ook medewerkers van onze gemeente zijn snel geneigd vanuit het systeem en het door ons georganiseerde proces te denken. Met de methode klantreizen worden wij ons veel bewuster van de klantervaring wat ons helpt onze dienstverlening te verbeteren op die punten die onze inwoners ook daadwerkelijk minder waarderen. Zo draagt de methode bij aan het verkrijgen van inzicht in behoeften en vraagstukken van onze klanten (samenleving). In 2019 zijn wij gestart met klantreizen voor een viertal diensten. De eerste klantreis, over ondernemersdienstverlening, is inmiddels afgerond. Naast verbeterpunten, zijn ook positieve constatering gedaan. Ondernemers ervaren bijvoorbeeld het contract met de gemeentelijke accountmanagers als goed. Er zijn verbeterpunten geconstateerd die we gelijk hebben aangepakt, maar ook een aantal punten die meer onderzoek vragen. Andere klantreizen die op dit moment lopen zijn het proces rondom het voltrekken van een huwelijk en de melding openbare ruimte. De komende jaren blijven wij ongeveer 1 à 2 klantreizen per jaar organiseren voor verschillende diensten. Elke klantreis levert een verbeterplan op met korte en lange termijn verbeteringen die door de verschillende teams/schakels in de keten van dienstverlening worden opgepakt.

Portefeuillehouder

- Bert Bouwmeester

■ Kwaliteit

■ Tijd

■ Geld

Verbetering online dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

We werken de komende twee jaar toe naar een optimale online dienstverlening die blijvend in ontwikkeling is, aansluit op (veranderende) wensen en behoeften van inwoners, veilig is en voldoet aan wet- en regelgeving. Digitale ontwikkelingen gaan razendsnel. Inwoners verwachten van hun gemeente, als eerste overheid, dat ze ook daar snel en makkelijk online producten en diensten kunnen aanvragen. Tegelijkertijd is het bij uitstek een middel om in contact te komen met de samenleving en om ook online het gesprek met elkaar te voeren. We onderzoeken de mogelijkheden hiervoor; passend bij verbinden besturen.

Voor 2020 worden de volgende concrete resultaten benoemd:

- Herbouw van het complete systeem van de website; iets wat we in Dimpact-verband doen;
- Uiterlijk op 23 september 2020 voldoet onze website aan alle eisen als het gaat om de toegankelijkheid van overheidswebsite zodat inwoners met visuele of auditieve beperkingen op een goede manier gebruik kunnen maken van de website. Europese regelgeving schrijft voor dat overheidswebsites die voor 23 september 2018 zijn gebouwd (gemeente Coevorden: oktober 2017) uiterlijk op 23 september 2020 aan deze eisen moet voldoen;
- In 2020 slaan we een eerste slag slaan als het gaat om het aanbieden van producten en diensten via e-formulieren waardoor het voor inwoners, ook inwoners die minder digitaalvaardig zijn, makkelijker wordt om online producten en diensten aan te vragen. Over twee jaar is tachtig procent van onze diensten en producten beschikbaar via e-formulieren;
- Eind 2020 is alle informatie op onze website actueel. Om ervoor te zorgen dat dit blijvend is, maken we in 2020 een start met het vergroten van het online bewustzijn van onze organisatie.

Een optimale digitale dienstverlening die blijvend in ontwikkeling is, heeft tijd, aandacht en de juiste expertise nodig. We gaan in onze organisatie werken met een online team dat als opdracht

krijgt om bovenstaande resultaten te bereiken. Eén van de rollen die noodzakelijk is in dit online team, maar we nu niet in huis hebben, is die van webmaster. Een webmaster heeft kennis van techniek, is verantwoordelijk voor het goed functioneren van onze online dienstverlening en heeft oog voor relevante trends.

Portefeuillehouder

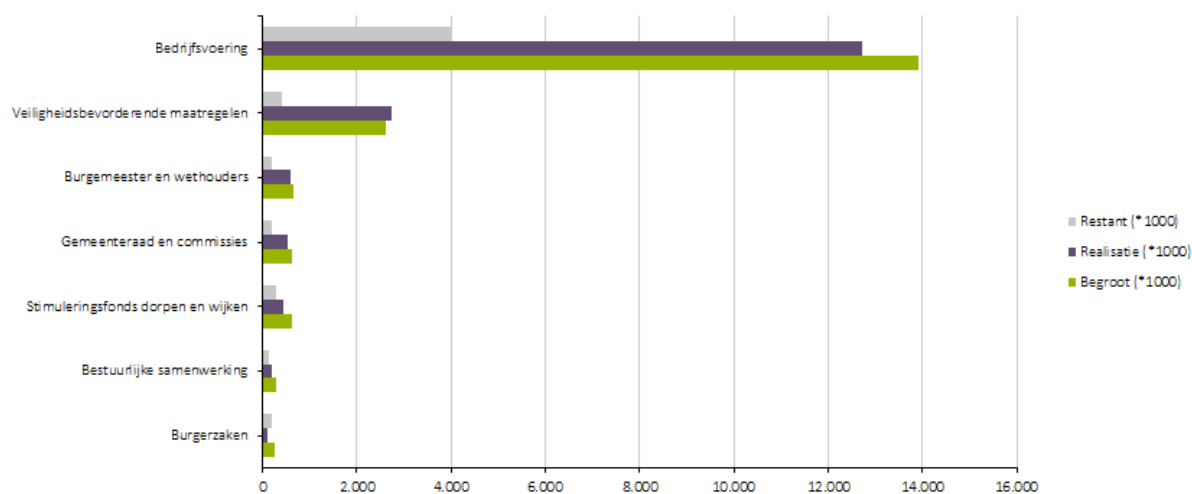
- Bert Bouwmeester

Startdatum: 01-04-2020 Einddatum: 31-03-2022

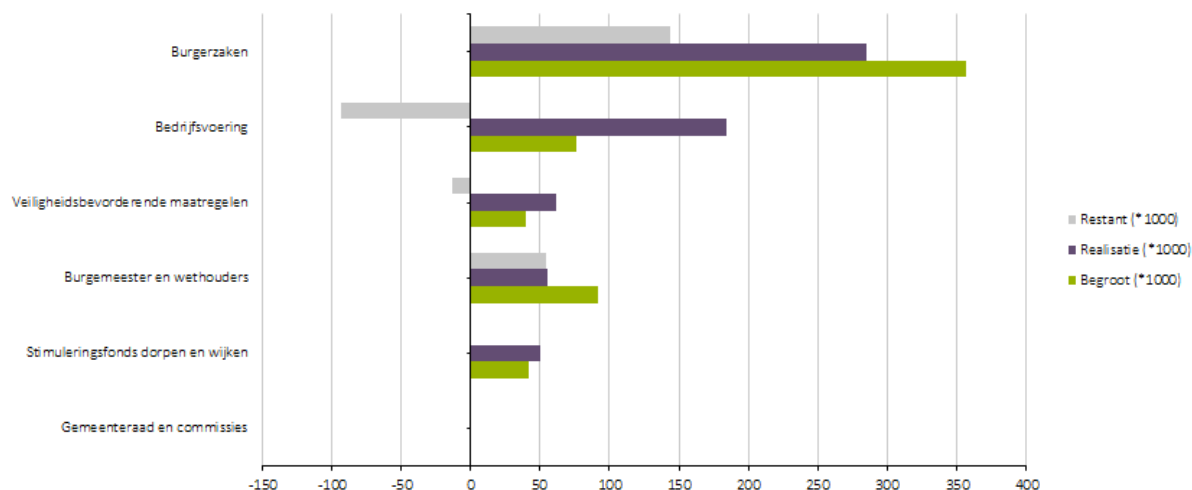
- **Kwaliteit**
- **Tijd**
- **Geld**

Wat heeft het gekost?

Lasten



Baten



Toelichting op de belangrijkste verschillen

Verschillen programma bestuur en organisatie

Bedragen x € 1.000

| | Saldo voor reservemutaties | Reservemutaties | Saldo na reservemutaties |
|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| Bedrijfsvoering | 625 | -169 | 456 |
| Bestuurlijke samenwerking | 87 | 0 | 87 |
| Burgemeester en wethouders | 34 | 0 | 34 |
| Burgerzaken | 29 | 0 | 29 |
| Gemeenteraad en commissies | 35 | 0 | 35 |
| Stimuleringsfonds dorpen en wijken | 289 | 0 | 289 |
| Veiligheidsbevorderende maatregelen | -195 | 0 | -195 |
| Totaal | 903 | -169 | 734 |

Bedrijfsvoering, voordeel € 456.000

In dit resultaat zit een bedrag van € 417.000 aan overlopende budgetten. Dit zijn voornamelijk budgetten gerelateerd aan de invoering van de Omgevingswet, toezicht en handhaving, vitale vakantieparken en de regiefunctie warmtetransitie.

Bestuurlijke samenwerking, incidenteel voordeel € 87.000

Dit voordeel wordt circa € 62.000 veroorzaakt doordat de beschikbaar gestelde middelen voor de uitvoering van de BOCE Beleidsagenda niet zijn besteed. Belangrijkste verklaring voor de onderbesteding is dat door de coronapandemie bijeenkomsten en activiteiten niet hebben kunnen plaatsvinden. Dit heeft vervolgens ertoe geleid dat ook de begrote uren voor de inzet van de programmaorganisatie niet allemaal gemaakt hoefden te worden. Voor 2021 heeft dit geleid tot een neerwaarts bijgestelde begroting. Daarnaast is er een voordeel op internationale betrekkingen van circa € 25.000. Oorzaak hiervoor is dat ten gevolge van Corona er in 2020 minder kosten werden gemaakt op dit beleidsveld.

Stimuleringsfonds, incidenteel voordeel € 289.000

De omvang van het Stimuleringsfonds dorpen en wijken bedroeg in 2020 € 710.000 (€ 750.000 minus amendement speelruimtebeleid € 40.000). Daarnaast hebben wij van de provincie een subsidie van € 50.000 ontvangen. De provincie stelde voor de periode 2016 t/m 2018 jaarlijks € 50.000 beschikbaar in het kader van het programma Vitaal Platteland. Deze regeling is geëvalueerd en er is een vervolg op ontwikkeld als subsidie voor dorpsinitiatieven. In totaal was in 2020 een bedrag van € 760.000 beschikbaar. Het Stimuleringsfonds is bedoeld voor activiteiten die bijdragen aan de leefbaarheid van en sociale samenhang in een dorp of wijk, waarbij de inzet van middelen ten goede moet komen van aan de kwaliteit van de woon- en leefomgeving, de sociale kwaliteit dan wel de veiligheid van een dorp of wijk. De bestedingen in 2020 zijn € 471.000. Deze middelen zijn als volgt ingezet.

INZET STIMULERINGSFONDS IN 2020

Bedragen x € 1.000

| | Begroot | Werkelijk | Restant |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Deel 1: Dorps- en wijkbudgetten | 500 | 381 | 119 |
| Deel 2: Projecten | 210 | 90 | 120 |
| Deel 3: Hulplijnen | 50 | 0 | 50 |
| Totaal | 760 | 471 | 289 |

Deel 1 Dorps- en wijkbudgetten

Deze budgetten kunnen eenmaal per jaar worden verstrekt. Dit gebeurt op aanvraag van de vereniging van plaatselijk belang, dorpsbelang, wijkvereniging of wijkteam. De aanvragen worden door een onafhankelijke vakjury beoordeeld en daarover brengt zij advies uit aan het college. In 2020 hebben wij nagenoeg alle dorpen op aanvraag een dorpsbudget verstrekt. Ten opzichte van 2019 stijgt het aantal verstrekte wijk- en dorpsbudgetten met vier tot totaal 30 verstrekkingen. Van de twaalf wijken in de stad Coevorden hebben wij acht wijken op aanvraag een wijkbudget verstrekt. In overleg met Maatschappelijk Welzijn Coevorden onderzoeken wij hoe witte vlekken (Centrum Coevorden) kunnen worden ingevuld.

Deel 2 Projectsubsidies

Projectsubsidies zijn voor eenmalige activiteiten, niet gericht op investeringen in accommodaties of duurzame goederen, met een looptijd van maximaal 3 jaar. De regeling opent de mogelijkheid voor organisaties om in samenwerking projecten te ontwikkelen. Ten opzichte van 2019 is het aantal verstrekte projectsubsidies in 2020 behoorlijk afgenomen. In 2019 waren het 16 verstrekkingen voor totaal € 138.000 in 2019. Dit was in 2020 acht verstrekkingen voor totaal € 77.000. Voor een groot deel is deze teruggang te wijten aan de gevolgen van de Corona-epidemie. Een ander belangrijk element is, dat alleen subsidie verstrekt kan worden voor inhoudelijke activiteiten. Deze beperking leidt er toe dat geen aanvragen kunnen worden ingediend voor investeringen in bijvoorbeeld accommodaties. Inmiddels bereiken ons signalen dat de huidige subsidieregeling op dit punt aanpassing behoeft.

Deel 3 Hulplijnen

Met de middelen voor hulplijnen willen wij ruimte bieden aan inzet op die plekken in de gemeente die in de afgelopen jaren moeite hebben gehad om gebruik te maken van het fonds. Daarmee doen wij recht aan de diversiteit van de Coevorder samenleving. De middelen hebben tot doel om bestaande (ideeën voor) initiatieven nog beter te maken. Wij constateren dat mede als gevolg van de effecten Corona het budget voor de hulplijnen in 2020 niet is benut.

Er is al een aantal jaren onderuitputting op het budget voor het Stimuleringsfonds. Aan het eind van ieder jaar blijft er geld over. In de Programmabegroting 2021 hebben wij hier op geanticipeerd door het budget structureel met € 100.000 te verlagen. Dit geld is ingezet voor de heroverwegingen.

Veiligheidsbevorderende maatregelen, incidenteel nadeel € 195.000

Dit nadeel wordt voor € 120.000 veroorzaakt door extra onderzoeken naar stofemissie, extra toezicht en juridische inzet door de RUD bij een bedrijf waar door omwonenden veel overlast ervaren wordt. Deze extra inzet was op voorhand niet voorzien. Omdat de overschrijding fors is gaan we nog met de RUD in gesprek over de hoogte van de nota. Mogelijk wordt het bedrag daardoor nog naar beneden bijgesteld. De RUD heeft aangegeven over het jaar 2020 een negatief resultaat te hebben van € 82.000. De bijdrage van onze gemeente hierin is € 4.600. Daarnaast dienen wij over 2020 een bedrag van € 23.000 voor de gemaakt uren van de RUD. In het verleden is afgesproken de deelnemersbijdrage bij een over- of onderschrijding de gemaakte uren van minder dan 25% niet te verrekenen. In 2020 is besloten om de verrekeningsystematiek aan te passen. Als gevolg hiervan dienen wij nu bij te betalen.

Het overige verschil van € 47.000 bestaat voornamelijk uit de extra kosten van circa € 35.000 voor de inhuur van BOA's als gevolg van de Corona crisis zoals ook reeds in de Halfjaarrapportage 2020 aangegeven. Daarnaast is er binnen dit product sprake van kleine verschillen voor een bedrag van € 12.000.

Programma 6 | Financiering en alg. dekkingsmiddelen

Bestuurlijke samenvatting

2020 was een bijzonder jaar. In de voorgaande programma's is stilgestaan bij wat dit beleidsmatig heeft betekend. Natuurlijk zijn er ook financiële consequenties. Door continue vinger aan de pols te houden en de verschillende steunpakketten van het Rijk zijn wij in staat geweest om dit in goede banen te leiden. Wij sluiten het boekjaar 2020 af met een netto resultaat van € 190.000 miljoen. Dit is het resultaat van de halfjaarrapportage (€ 1.621.000 negatief), de jaarrekening (€ 2.346.000 positief) en de voorgestelde resultaatbestemming van de coronamiddelen (€ 535.000). Het resultaat voegen wij toe aan onze algemene reserve. Daarnaast hebben wij het vaste bedrag van € 2 miljoen ook gestort. Samen met een toename van de bestemmingsreserves zien wij dat ons eigen vermogen dit jaar is gegroeid met € 4 miljoen.

Onze vreemd vermogen positie is toegenomen met € 4,5 miljoen. Dit is het resultaat van aflossen op de bestaande leningenportefeuille voor een bedrag van ruim € 10 miljoen en het aantrekken van twee nieuwe langlopende leningen met een totale omvang van € 15 miljoen.

In onze financiële beleidskaders (Nota financieel beleid) is opgenomen dat de solvabiliteit zich binnen een bandbreedte van 30% - 40% mag bewegen. De solvabiliteit is een kengetal die de verhouding aangeeft tussen het eigen vermogen (algemene -en bestemmingsreserves) en het vreemde vermogen (korte en langlopende leningen). De solvabiliteit bedraagt per 31 december 2020: 33%.

De fondsbeheerders (ministeries van Binnenlandse Zaken en Financiën) hebben besloten de besluitvorming over de invoering van de nieuwe verdeling van het gemeentefonds aan het volgend kabinet te laten. Dit betekent dat de invoering van de nieuwe verdeling opschuift naar 1 januari 2023. Reden hiervoor is de huidige financiële positie van gemeenten en de nog lopende gesprekken met gemeenten over onder andere de toereikendheid van de financiering van de jeugdzorg. Het is van belang dat er helderheid is over de financiële afspraken met, en positie van gemeenten alvorens tot de invoering van het nieuwe verdeelmodel over te gaan. Dit, opdat hiermee bij de wijze van invoering rekening kan worden gehouden.

Ondanks het positieve financiële resultaat zien wij ook risico's. Zo zijn de tekorten binnen het sociaal domein weer toegenomen en blijkt het doorgronden van de afvalketen een uitdaging. Wat gaat er gebeuren met de economie wanneer het Rijk stopt met alle steunmaatregelen? Een mogelijke stijging van het aantal faillissementen en mensen met een uitkering? Daarnaast zien wij dat veel bestuurlijke ambities en doelstellingen zijn vertraagd en doorgeschoven naar 2021. In welke mate is de samenleving en onze organisatie in staat om, onder (deels) blijvende Corona-omstandigheden, deze te realiseren?

Beleidskaders

Voor onze financiering en dekkingsmiddelen zijn de volgende documenten van belang:

- Nota activabeleid
- Nota financieel beleid
- Nota grondbeleid
- Nota lokale heffingen
- Nota reserves en voorzieningen
- Nota verbonden partijen
- Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing

Doelstellingen

Financieel gezond blijven

Activiteiten

Monitoring financiële kengetallen

Omschrijving (toelichting)

Om financieel gezond te blijven is het belangrijk om te weten hoe we er gedurende het jaar financieel voor staan. Door het monitoren van financiële ratio's houden wij zicht op de ontwikkeling van onze financiële positie. De financiële kengetallen zijn gerelateerd aan de balans en maken wij jaarlijks op bij de jaarrekening. Wij monitoren dan het verloop van deze kengetallen. Gedurende het jaar berekenen wij bij omvangrijke projectvoorstellen, waarbij een beroep wordt gedaan op de algemene reserve, wat de impact van de voorstellen is op de solvabiliteit.

Portefeuillehouder

- Steven Stegen

50%

■ **Kwaliteit**

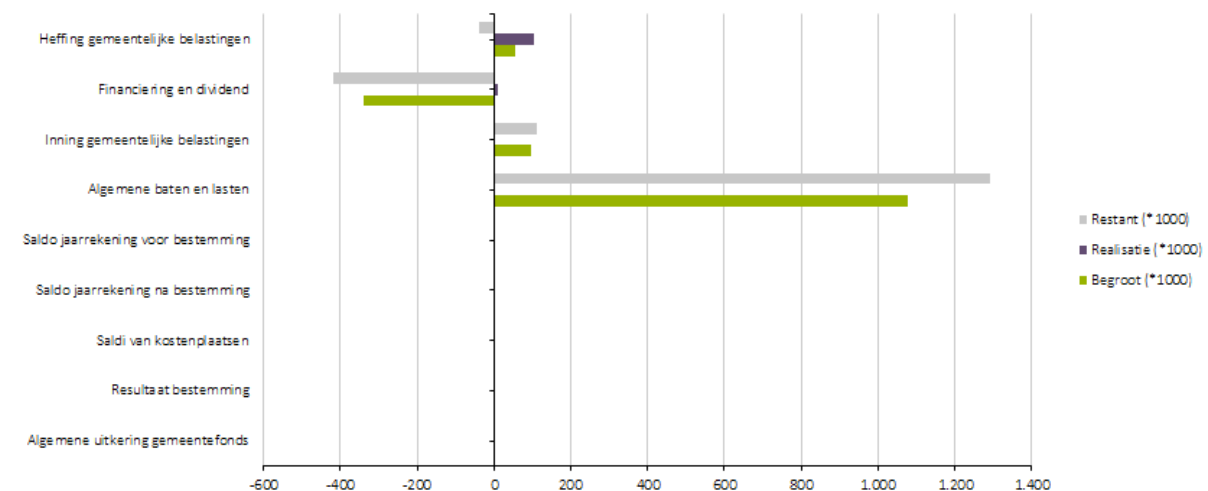
■ **Tijd**

■ **Geld**

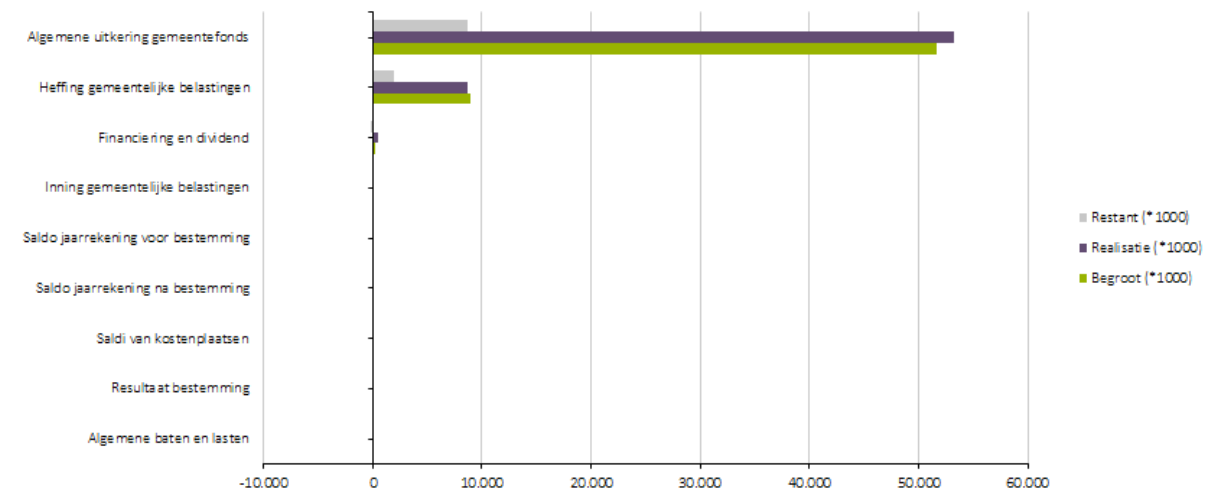
Passende tarieven

Wat heeft het gekost?

Lasten



Baten



Toelichting op de belangrijkste verschillen

| Verschillen programma financiering en algemene dekkingsmiddelen | | | |
|---|----------------------------|-----------------|--------------------------|
| Bedragen x € 1.000 | | | |
| | Saldo voor reservemutaties | Reservemutaties | Saldo na reservemutaties |
| Algemene baten en lasten | 1.292 | -919 | 373 |
| Algemene uitkering gemeentefonds | 308 | 0 | 308 |
| Financiering en dividend | -456 | 54 | -402 |
| Heffing gemeentelijke belastingen | -627 | 0 | -627 |
| Inning gemeentelijke belastingen | 7 | 0 | 7 |
| Resultaat bestemming | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 524 | -865 | -341 |

Algemene baten en lasten, incidenteel voordeel € 373.000

Hieronder vallen nadelen op reservemutaties en voordelen op een aantal centraal begrote stelposten:

- **Ambities Programmabegroting 2019**
Ter dekking van de ambities in de Programmabegroting, met de middelen voor de jaarschijf 2020, is een onttrekking aan de algemene reserve van € 1.203.000 begroot. Wij hebben niet alle middelen ingezet. Daarom hebben wij € 417.000 minder onttrokken. Dat leidt op dit programma tot een nadeel van € 417.000. Daar staan de voordelen op de andere vijf programma's tegenover.
- **Ontwikkelingen Programmabegroting 2020**
Bij het pakket aan nieuwe ontwikkelingen voor 2020 is een deel van de dekking een onttrekking aan de algemene reserve voor een bedrag van € 560.000. Vele ontwikkelingen zijn in 2020 anders gelopen dan bij de begroting gepland. Door de coronamaatregelen is de uitvoering anders gelopen of heeft deze vertraging opgelopen. Daardoor zijn de uitgaven ook achtergebleven. Wij hebben daarom minder onttrokken dan begroot. Wij hebben € 58.000 onttrokken, € 502.000 lager. Dat leidt op dit programma tot een nadeel van € 502.000. Daar staan de voordelen op de andere vijf programma's tegenover.
- **Stelpost vrije begrotingsruimte: € 863.000**
In de decemberwijziging hebben wij de diverse wijzigingen verwerkt. De ontvangen coronacompensatie en de bestrijding van de eikenprocessierups leidden tot een verschil dat is toegevoegd aan de stelpost. Het verwerken van de ontvangen coronacompensatie door het Rijk en overige elementen in de septembercirculaire leidde netto tot een voordeel van € 1.103.000. Het verwerken van het nadeel op de bestrijding van de eikenprocessierups leidde tot een nadeel van € 240.000. Het netto-effect van de wijziging was € 863.000. Dit bedrag is toegevoegd aan de stelpost vrije begrotingsruimte. Dit bedrag valt nu vrij in het jaarrekeningresultaat. Omdat wij de niet-bestede middelen voor coronacompensatie in de algemene reserve storten, blijft het restant beschikbaar in 2021.
- **Stelpost vervangingsinvesteringen: € 270.000**
De omvang van de stelpost vervangingsinvesteringen bedroeg in 2020 € 340.000. Een bedrag van € 90.000 is ingezet ter dekking van de ontwikkelingen 'Onderzoekskosten De Nieuwe Veste' en 'onderzoek fietsnota en fietspaden'. Het beschikbare bedrag was nog € 250.000. Bij de Halfjaarrapportage is hier € 20.000 aan toegevoegd omdat de vervanging van een tractor is geactiveerd in plaats van ineens afgeschreven wordt. Het bedrag van € 270.000 is gedurende het jaar niet ingezet voor spoedinvesteringen. Dit bedrag is nu een voordeel en valt nu vrij in het jaarrekeningresultaat.
- **Stelpost onvoorzien: € 100.000**
De stelpost onvoorzien heeft een omvang in 2020 van € 100.000 Er is in 2020 geen beroep gedaan op deze stelpost. Het bedrag is een voordeel en valt vrij in het jaarrekeningresultaat.
- **Afrondingsverschillen: € 59.000**
Ook is er een voordeel van € 59.000 door diverse kleine afrondingsverschillen.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds, voordeel € 308.000

Op de algemene uitkering is sprake van een verschil als gevolg van de decembercirculaire en eindafrekeningen over voorgaande jaren. Vanwege het verschijningsmoment van de decembercirculaire kunnen wij deze cijfers niet meer verwerken in de begrote bedragen. In 2020 zijn daarnaast een aantal matstaven geactualiseerd die gevolgen hebben voor de algemene uitkering over de jaren 2018, 2019 en 2020. Dit leidt tot incidentele voordelen. Het totale effect is € 308.000 voordelig.

Financiering en dividend, incidenteel nadeel € 402.000

- Doordat wij werken met meerjarig stabiele rekenrentes, vanaf 2020 1,5%, belasten wij minder door naar de programma's dan zou moeten. In de programmabegroting hebben wij een stelpost renteresultaat opgenomen voor dit nadeel ten opzichte van de interne rekenrente, zodat dit niet van invloed was op onze meerjarenraming. Het nadelige renteresultaat was in 2020 € 430.000.
- In 2020 heeft de afwikkeling van de verkoop van Attero plaatsgevonden. Wij hebben een bedrag van € 12.800 ontvangen. Aangezien wij door de afwikkeling van de verkoop geen risico meer lopen hebben wij de opgenomen voorziening van € 21.300 vrij laten vallen. Per saldo levert dit een positief resultaat van € 34.100 op. Hierbij merken wij op dat het beheer van de Escrow, die was geplaatst uit de verkoop van Attero, was ondergebracht bij advocatenkantoor Pels Rijcken. In het voorjaar van 2021 kwam dit kantoor in het nieuws vanwege vermeend misbruik van derdengelden. De Escrow uit de verkoop van Attero is hier mogelijk ook in betrokken. Dit kan betekenen dat er sprake is van misgelopen rente-inkomsten.
- Door de COVID-19 pandemie heeft de BNG Bank maar een gedeelte van de in april 2020 toegezegde dividenden uitgekeerd, er is nog geen zekerheid over de resterende € 77.000,-. Wij nemen dit in 2020 mee als incidenteel nadeel. Hier staat een incidenteel voordeel aan dividend van Area tegenover van € 68.000 tegenover.
- Daarnaast is er voor € 3.000 aan kleine verschillen.

Heffing gemeentelijke belastingen, incidenteel / structureel nadeel € 627.000

Onroerende zaakbelasting, incidenteel nadeel 78.000

Bij de OZB op de woningen is sprake van een voordeel van ongeveer € 132.000. Dit wordt gedeeltelijk veroorzaakt door een opbrengstverschuiving. Een groot recreatiepark wordt nu grotendeels als woning aangeslagen. Daarnaast is de waardestijging van de woningen groter geweest bij de begroting is ingeschat. Bij de OZB op de niet-woningen is sprake van een nadeel van ongeveer € 210.000. De hiervoor genoemde opbrengstverschuiving heeft hier een nadelig effect. Daarnaast betekent deze wijziging ook dat er geen gebruikersheffing meer is voor dit object. Tot slot is er sprake van een grotere waardedaling dan verwacht en is het aandeel van de leegstand groter geweest dan bij de begroting is meegenomen.

Toeristenbelasting, incidenteel nadeel € 496.000

Wij hebben bij enkele grote recreatieparken een uitvraag gedaan naar het aantal overnachtingen in 2020. Op basis hiervan schatten wij in dat het aantal overnachtingen in 2020 ongeveer 430.000 lager zal zijn dan begroot. Op basis van de nu beschikbare gegevens verwachten wij over 2020 een inkomstenderving van ongeveer € 540.000. Hier staat nog een voordeel van ongeveer € 45.000 over boekjaar 2019 tegenover. Per saldo is het nadeel € 496.000. Het Rijk heeft ons over 2020 voor een bedrag van € 426.000 gecompenseerd.

De overige kleine verschillen in de gemeentelijke belastinginkomsten zijn de BIZ en de uitvoeringskosten voor de wet WOZ.

Inleiding

Deze tegel 'Financiën' bevat diverse financiële overzichten en toelichtingen op het jaar 2020. Deze informatie is programma-overstijgend en maakt daarom geen onderdeel uit van de zes beleidsinhoudelijke programma's. U treft op deze pagina onder andere een toelichting op de reserves, de stelpost onvoorzien, overhead en vennootschapsbelasting aan.

Overlopende budgetten

Overlopende budgetten vanuit 2019

Bij het jaarverslag 2019 is een aantal budgetten overgeheveld naar 2020. De budgetten waren in 2019 niet volledig ingezet. Bij de Halfjaarrapportage 2020 hebben wij deze middelen uit de algemene reserve onttrokken. Onderstaand geven wij weer in hoeverre wij deze budgetten dit jaar hebben ingezet.

| OVERLOPENDE BUDGETTEN UIT 2019 | | | |
|--|---------------------------------|-----------------------|------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| Programma en onderwerp | Overgeheveld vanuit 2019 | Besteding 2020 | Restant |
| 1. Centrumvisie Coevorden (restant 2018) | 590 | 590 | |
| 1. Centrumvisie Coevorden (restant 2019) | 641 | 511 | 130 |
| <i>Ambities Programmabegroting 2019</i> | | | |
| 3. Ambitie 19 Asbestdaken | 13 | 5 | 8 |
| 3. Ambitie 10 Omgevingswet, diverse onderwerpen | 57 | 57 | |
| 5. Ambitiedocument omgevingswet (restant 2018) | 34 | 34 | |
| 5. Ambitiedocument omgevingswet (restant 2019) | 75 | 75 | |
| 5. Ambitie 10 Omgevingswet, projectondersteuning | 71 | 71 | |
| 5. Ambitie 10 Omgevingswet, ICT | 85 | 6 | 79 |
| 5. VTH Backoffice | 90 | | 90 |
| | Totaal | 1.656 | 1.349 307 |

De middelen die voor de centrumvisie, asbestdaken, ICT Omgevingswet en de VTH Backoffice resteren, zijn niet onttrokken aan de algemene reserve. Wij stellen u voor om deze middelen mee te nemen naar 2021. Dit is totaal € 307.000.

Overlopende budgetten Ambities Programmabegroting 2019

In de Programmabegroting 2019 is voor de jaren 2019-2022 budget beschikbaar gesteld voor de realisatie van 28 ambities. Een deel van de beschikbare middelen is incidenteel. Wij hebben de incidentele middelen, die voor het jaar 2020 waren begroot, in beeld gebracht. Voor de volgende onderwerpen is het budget niet volledig ingezet.

| Ambities 2019: overlopende budgetten naar 2021 | | | | |
|---|---|---------------------------------|------------|------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| Programma en product | Onderwerp | Budget Besteding Restant | | |
| 1. Economie, onderwijs en cultuur | | | | |
| Kunst en cultuur | Ambitie 1. Culturele gemeente | 15 | 10 | 5 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | | | | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | Ambitie 10. Omgevingswet, omgevingsvisie en -plan | 248 | 20 | 228 |
| Ruimtelijke ontwikkeling | Ambitie 10. Omgevingswet, ICT | 45 | - | 45 |
| Milieu | Ambitie 19 Asbestdaken | 11 | - | 11 |
| 4. Openbare ruimte | | | | |
| Bovengrondse infrastructuur | Ambitie 16. Onderhoud bruggen | 36 | - | 36 |
| 5. Bestuur en organisatie | | | | |
| Bedrijfsvoering | Ambitie 10. Projectondersteuning Omgevingswet | 106 | 14 | 92 |
| | | Totaal | 461 | 44 |
| | | | | 417 |

Wij hebben vanwege deze onderuitputting € 417.000 minder uit de algemene reserve onttrokken dan begroot. Dit bedrag is nog aanwezig in de algemene reserve en wij stellen u voor dit beschikbaar te houden voor uitvoering in 2021.

Overlopende budgetten Ambities Programmabegroting 2020

In de Programmabegroting 2020 zijn 18 ontwikkelingen opgenomen. Ook voor deze ontwikkelingen hebben wij in beeld gebracht welke budgetten incidenteel beschikbaar zijn en in welke mate deze zijn ingezet in het afgelopen jaar. Van de volgende ontwikkelingen is het incidentele budget niet of niet volledig besteed.

| Ambities 2020: overlopende budgetten naar 2021 | | | | |
|---|---|---------------------------------|------------|------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| Programma en product | Onderwerp | Budget Besteding Restant | | |
| 1. Economie, onderwijs en cultuur | | | | |
| Kunst en cultuur | Ontwikkeling 9. Culturele gemeente | 55 | | 55 |
| Kunst en cultuur | Ontwikkeling 6. Viering 75 jaar bevrijding | 75 | 3 | 73 |
| Recreatie en toerisme | Ontwikkeling 11. Vitale vakantieparken, externe expertise | 110 | 38 | 72 |
| Onderwijs | Ontwikkeling 17. Onderzoekskosten De Nieuwe Veste (2020) | 50 | 6 | 45 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | | | | |
| Milieu | Ontwikkeling 14. Aanjaagbudget duurzaamheid | 50 | 5 | 45 |
| 4. Openbare ruimte | | | | |
| Groen en landschap | Ontwikkeling 13. Begroeiing bosplantsoenen | 81 | 43 | 38 |
| 5. Bestuur en organisatie | | | | |
| Bedrijfsvoering | Ontwikkeling 12. Omgevingswet | 33 | | 33 |
| | Ontwikkeling 11. Vitale vakantieparken, onderzoekskosten | 29 | | 29 |
| | Ontwikkeling 14. Regiefunctie warmtetransitie | 40 | 12 | 28 |
| | Project BAG administratie WOZ | 85 | | 85 |
| | Totaal | 608 | 106 | 502 |

Een bedrag van € 502.000 is over. Dit bedrag hebben wij niet onttrokken uit de algemene reserve. Wij stellen voor dit beschikbaar te houden voor uitvoering in 2021.

Compensatiepakket Corona

In 2020 heeft het Rijk aan gemeenten in een aantal fases steunpakketten beschikbaar gesteld. Deze steunpakketten compenseren financiële gevolgen van de coronacrisis. Deze gevolgen spelen bij maatschappelijke partners, ondernemers, onze inwoners en onze eigen organisatie. Wij ontvingen in 2020 € 1,7 miljoen aan compensatie. Deze middelen ontvingen wij hoofzakelijk via de gemeentefondscirculaires. Voor de beleidsterreinen waar wij van het Rijk compensatie voor hebben ontvangen, hebben wij in kaart gebracht welke financiële consequenties wij zien. Daarbij merken wij op dat er mogelijk ook financiële en/of organisatorische gevolgen op andere beleidsterreinen zijn. In onderstaand overzicht hebben wij de ontvangen compensatiegelden opgesomd. We hebben ze gegroepeerd naar het type compensatie: bedoeld om maatschappelijke partners en inwoners te compenseren, om in het sociaal domein zorgaanbieders en inwoners te compenseren en om in onze eigen organisatie gederfde inkomsten of extra kosten te compenseren.

| Coronacompensatie: overlopende budgetten naar 2021 | | | |
|---|--------------------|-------------------------|-----------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| | Compensatie | Werkelijk effect | Verschil |
| Maatschappelijke partners en inwoners | 417 | 75 | 342 |
| Sociaal domein | 669 | 580 | 89 |
| Gemeentelijke organisatie | 654 | 550 | 104 |
| | Totaal | 1.740 | 1.205 |
| | | | 535 |

Voorlopig beeld

Op de geïnventariseerde beleidsterreinen hebben wij zo goed mogelijk in kaart gebracht wat de financiële gevolgen zijn. Op bepaalde beleidsterreinen hebben wij daarbij aannames moeten doen. Wij benoemen hier de belangrijkste:

- **Sociaal domein**

In het sociaal domein is later ingehaalde zorg niet apart gelabeld door zorgaanbieders. De focus heeft gelegen op de continuïteit van de zorgen en is op de gebruikelijke wijze gefactureerd. In 2021 ontvangen wij nog een aantal aanvragen voor omzetcompensatie.

Bij schuldhulp, bijzondere bijstand en kinderopvang hebben wij op het totale budget een overschrijding van ongeveer € 50.000. Ook hier is niet gelabeld of de zorg een directe relatie heeft met de coronacrisis.

- **Toeristenbelasting**

Het aantal overnachtingen in 2020 is bijvoorbeeld nog niet in beeld. Wel weten wij op basis van een rondgang bij de grote parken in onze gemeente dat zij 75% van hun gangbare aantal overnachtingen hebben gerealiseerd. Een omzetverlies van 25%. Deze grote parken vertegenwoordigen samen voor ons ongeveer 75% van de totale inkomsten uit de toeristenbelasting. Wij hebben op basis hiervan gecalculiseerd. Daarbij doen wij de aanname dat het omzetverlies van 25% voor de grote parken ook voor de andere recreatieve ondernemers van toepassing is. Dit betekent een lagere ontvangst uit toeristenbelasting van € 541.000. De ontvangen compensatie van € 426.000 is niet toereikend.

Financiële verwerking

Dit bedrag maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat. Om het beschikbaar te houden, stellen wij voor dit bedrag te bestemmen. Wij stellen uw raad voor om van het positieve rekeningresultaat het resterende bedrag aan coronacompensatie van € 535.000 specifiek te bestemmen voor de inzet in 2021.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Wij maken onderscheid tussen algemene en specifieke dekkingsmiddelen. De algemene dekkingsmiddelen onderscheiden zich van andere dekkingsmiddelen doordat zij vrij zijn in te zetten. De besteding van deze inkomsten is niet aan een bepaald programma gebonden. De algemene dekkingsmiddelen vormen de financiële dekking van de programma's één tot en met zes. De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn:

- de algemene uitkering uit het gemeentefonds;
- inkomsten uit belastingen: onroerendezaakbelastingen, toeristenbelasting en forensenbelasting;
- rendement op geldleningen en beleggingen;
- bespaarde rente;
- overige reservemutaties.

De verdeling van onze algemene dekkingsmiddelen, met uitzondering van de reservemutaties, is als volgt.

| ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN | | |
|----------------------------------|---------------|-------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
| | Bedrag | Verhouding |
| Algemene uitkering gemeentefonds | 61.969 | 85% |
| Gemeentelijke belastingen | 10.076 | 14% |
| Financiering en dividend | 581 | 1% |
| | 72.626 | 100% |

Reserves en voorzieningen

Ter inleiding

Wij hebben gedurende het jaar diverse toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves verwerkt op grond van de primitieve begroting, de halfjaarrapportage en de individuele begrotingswijzigingen. Daarbij werken wij conform onze beleidskaders in de nota 'Reserves en voorzieningen'. In onderstaande tabellen laten wij de begrote en werkelijke reservemutaties zien. Wij lichten de verschillen boven € 50.000 toe.

Wij hebben € 1.982.000 meer toegevoegd aan de reserves en voorzieningen dan begroot. Onder de tabel lichten wij de grote verschillen toe.

| TOEVOEGINGEN AAN RESERVES EN VOORZIENINGEN | | | |
|--|----------------------------|------------------|------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| | Begroting | Werkelijk | Resultaat |
| | | k | |
| Toevoegingen* | | | |
| <i>Algemene reserves</i> | | | |
| Algemene reserve | 11.740 | 11.740 | |
| Algemene reserve grondexploitatie | | | |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | | |
| Stedelijke vernieuwing | | 105 | -105 |
| Vastgoed | 83 | 839 | -756 |
| Onderhoud sportcomplex De Swaneburg | | | |
| Mobiliteit | 272 | 272 | |
| Regio Specifiek Pakket (RSP) | 426 | 426 | |
| Plopsaland | | | |
| Kapitaallasten Hof van Coevorden | | | |
| Dutch TechZone | | | |
| Grondexploitatie | | 893 | -893 |
| Herstructureringsfonds | 1.000 | 1.000 | |
| Innovaties zorg | | | |
| Accommodaties in de samenleving | | | |
| Regiodeal | | | |
| <i>Voorzieningen</i> | | | |
| Rioleringen | | 191 | -191 |
| Voorziening oud-wethouders | | 26 | -26 |
| Voorziening derde WW-jaar | | 11 | -11 |
| | Totaal toevoegingen | 13.521 | 15.503 |
| | | | -1.982 |
| * Verschillenanalyse op de toegevoegde rente is buiten beschouwing gelaten | | | |

Algemene reserve

Algemene reserve, geen verschillen

Wij hebben diverse bedragen in de algemene reserve gestort voor een bedrag van afgerond € 11,7 miljoen. Deze stortingen zijn conform de begroting verlopen. Het betreft de volgende stortingen:

- vrijgevallen reserve verkoop aandelen Essent € 8.667.000;
- structurele versterking vermogenspositie € 2.000.000;
- deels vrijgevallen voorziening riolering € 1.000.000;
- economische visie € 73.000.

Deze storting voor de economische visie onttrekken wij in 2021 weer. Op deze manier hebben wij het projectenbudget opnieuw verdeeld over de komende jaren. Zie hiervoor de besluitvorming van de Halfjaarrapportage 2020.

Bestemmingsreserves

Stedelijke vernieuwing, verschil € 105.000

Bij de ontmanteling van het Centrumplan is een deel van het budget voor nog te realiseren

projectonderdelen opgenomen in de exploitatie. Jaarlijks is in de begroting een bedrag van € 105.000 beschikbaar voor de afronding van de onderdelen van het oude centrumplan. In 2020 zijn hier geen kosten voor gemaakt. Daarom hebben wij volgens de afgesproken methodiek het niet bestede bedrag toegevoegd aan de bestemmingsreserve Stedelijke vernieuwing. In 2021 willen wij deze middelen gebruiken voor het project Gautierhof.

Vastgoed, verschil € 756.000

Wij hebben meer gestort in deze reserve dan vooraf begroot. De extra stortingen zijn netto verkoopopbrengsten van vastgoed. Wij hebben in 2020 de volgende panden verkocht of gesloopt: het wijkgebouw Buitenvree in Coevorden, de Bakkersteeg 1 in Erm, de voormalige wereldwinkel aan de Burg. de Kockstraat 57 in Oosterhesselen, de woning aan de Thyakkerstraat 22 in Dalen, het voormalige duivengebouw aan de Julianastraat 25a, de Mijndert van de Thijnenschool aan de Dr. Picardtlaan 5 in Coevorden en het pand aan de Jan Steenstraat 1a in Coevorden is gesloopt. De verkoopopbrengst na aftrek van sloopkosten en de afwaardering van de boekwaarde is € 763.000. Dit bedrag is in de reserve vastgoed gestort.

Grondexploitaties, verschil € 893.000

In 2020 is voor een bedrag van € 120.000 aan snippergroen verkocht. Daarnaast hebben wij op een aantal projecten (tussentijds) winst genomen voor een bedrag van € 570.000 en een deel van de voorziening grondbedrijf vrij laten vallen voor een bedrag van € 203.000. De toelichting op het grondbedrijf leest u in de paragraaf grondbeleid.

Voorzieningen

Voorziening riolering, verschil € 191.000

Jaarlijks bepalen wij het saldo van de kosten en opbrengsten voor het product riolering. Het saldo van alle inkomsten en uitgaven is in de jaarrekening per saldo nihil, omdat wij het resultaat toevoegen of onttrekken aan de voorziening riolering. Voor 2020 hadden wij begroot om € 1 miljoen van de voorziening riolering vrij te laten vallen en in de algemene reserve te storten. Dit hebben wij verwerkt. Daarnaast hebben wij € 191.000 extra in de voorziening gestort. Deze extra storting hadden wij niet begroot. Het is een saldo van de voordelen op diverse kosten zoals rente en afschrijving, exploitatiekosten, klein onderhoud en een voordeel op de inkomsten van de rioolheffing.

Onttrekkingen

Wij hebben € 2.871.000 minder onttrokken aan de reserves en voorzieningen dan begroot. Onder de tabel lichten wij de grote verschillen toe.

| ONTTREKKINGEN AAN RESERVES EN VOORZIENINGEN | | | |
|--|-----------------------------|------------------|------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| | Begroting | Werkelijk | Resultaat |
| Onttrekkingen | | | |
| <i>Algemene reserves</i> | | | |
| Algemene reserve | 4.997 | 3.771 | 1.226 |
| Algemene reserve verkoop aandelen Essent | 8.667 | 8.667 | |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | | |
| Stedelijke vernieuwing | 296 | 110 | 186 |
| Vastgoed | 187 | 93 | 94 |
| Onderhoud sportcomplex De Swaneburg | 100 | 39 | 61 |
| Mobiliteit | 514 | 256 | 258 |
| Regio Specifiek Pakket (RSP) | 879 | 129 | 750 |
| Plopsaland | 20 | 20 | |
| Kapitaallasten Hof van Coevorden | 70 | 70 | |
| Dutch TechZone | 255 | 75 | 180 |
| <i>Grondexploitatie</i> | | | |
| <i>Herstructureringsfonds</i> | | | |
| Innovaties zorg | 114 | 18 | 96 |
| Accommodaties in de samenleving | 200 | 158 | 42 |
| Regiodeal | 243 | 243 | |
| <i>Voorzieningen</i> | | | |
| Vordering op Attero | | 21 | -21 |
| Rioleringen | 1.000 | 1.000 | |
| Voorziening oud-wethouders | 42 | 42 | |
| Voorziening derde WW-jaar | | | |
| | Totaal onttrekkingen | 17.584 | 14.712 |
| | | | 2.871 |

Algemene reserve, verschil € 1.226.000

Wij hadden begroot om € 4.997.000 uit de algemene reserve te onttrekken. Hoe dit bedrag is opgebouwd en wat wij daadwerkelijk hebben onttrokken, laten wij in onderstaande tabel zien. De verschillen lichten wij onder de tabel toe.

| OVERZICHT ONTTREKKINGEN ALGEMENE RESERVE | | | |
|---|----------------|------------------|----------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| | Begroot | Werkelijk | Vershil |
| Overlopende budgetten vanuit 2019: | | | |
| - Centrumvisie | 1.231 | 1.101 | 130 |
| - Omgevingswet | 57 | 57 | |
| - Asbestdaken | 13 | 5 | 8 |
| - VTH Backoffice | 90 | | 90 |
| - Omgevingswet ICT | 85 | 6 | 79 |
| - Ambitiedocument Omgevingswet | 109 | 109 | |
| - Omgevingswet, projectondersteuning | 71 | 71 | |
| Dekking ambities Programmabegroting 2019 | 1.203 | 786 | 417 |
| Dekking ontwikkelingen Programmabegroting 2020 | 560 | 58 | 502 |
| Correctie financiën bermbeheerplan | -43 | -43 | |
| Resultaat Halfjaarrapportage 2020 | 1.621 | 1.621 | |
| | Totaal | 4.997 | 3.771 |
| | | | 1.226 |

Het verschil in de onttrekking van de algemene reserve is € 1.226.000. Dit bedrag is opgebouwd uit de volgende overlopende budgetten. Deze hebben wij in bovenstaande tabellen onder het kopje 'Overlopende budgetten' toegelicht.

- Overlopende budgetten vanuit 2019, verschil € 307.000;
- Dekking ambities Programmabegroting 2019, verschil € 417.000;
- Dekking ontwikkelingen Programmabegroting 2020, verschil € 502.000.

Klimaatgelden 2019

In de decembercirculaire 2019 van het gemeentefonds hebben wij een bedrag van € 241.000 ontvangen voor het realiseren van klimaatdoelen. In de besluitvorming over het Jaarverslag 2019 heeft u ingestemd met de resultaatbestemming van deze middelen. Het bedrag is bestemd voor het opstellen van een transitievisie warmte, een uitvoeringsplan voor aardgasvrije wijken en energieloketten. In 2020 hebben wij dit bedrag niet onttrokken aan de algemene reserve. U ziet deze middelen daarom niet in bovenstaand overzicht terug. Voor de volledigheid benoemen wij het hier en bevestigen wij dat deze middelen nog aanwezig zijn in de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Stedelijke vernieuwing, verschil € 186.000

In het kader van het bouw- en woonrijp maken van de Bogas-gebieden A en D heeft uw raad in het verleden een totaalbedrag van € 665.000 beschikbaar gesteld vanuit de bestemmingsreserve stedelijke vernieuwing. Het resterende bedrag aan het eind van 2019 was € 296.000. Dit overlopende budget hebben wij bij de Halfjaarrapportage begroot om te onttrekken. In 2020 zijn de werkelijke kosten € 110.00 geweest. Dit was onder andere voor openbare verlichting, grondsanering, ontwerp- en onderzoekskosten, onder andere voor de Bentheimerpoort. Het nog resterende bedrag van € 186.000 dient beschikbaar te blijven voor de verdere uitvoering in 2021.

Vastgoed, verschil € 94.000

Bij de decemberwijzing zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor de aankoop van 4 woonwagen standplaatsen (€ 68.000) en voor de extra kosten in verband met opnemen van duurzaamheid in de nieuwe meerjarenonderhoudsplanning (€ 26.000). Deze middelen zijn echter ook in de halfjaarrapportage 2020 opgenomen. Deze middelen worden hierdoor niet nogmaals onttrokken.

Onderhoud sportcomplex de Swaneburg, verschil € 61.000

De onttrekking uit deze reserve is voor het onderhoud aan het sportcomplex. De werkelijke kosten in 2020 betroffen € 39.000. Dit was voor schilderwerk en onderhoud aan installaties.

Mobiliteit, verschil € 258.000

Bij de halfjaarrapportage hebben wij een onttrekking begroot voor de BDU-projecten Dalen/Coevorden de Loo (€ 250.000), de schoolomgeving in Aalden (€ 30.000), de 60-kilometerzone in Coevorden (€ 140.000), het project verkeersmaatregelen in Wachtum (€ 70.000) en de afrekening met de Provincie Drenthe voor het project Klinkenvlier (€ 24.000). Wij hebben de daadwerkelijk gerealiseerde kosten onttrokken uit de reserve. Het betreft hier de kosten voor het fietspad langs De Loo (€ 51.000), afwikkeling Klinkenvlier (€ 24.000) en kosten voor schoolomgeving Dalen (€ 181.000). De resterende middelen blijven beschikbaar voor uitvoering van de projecten Schoolomgeving Aalden, 60-kilometerzone Coevorden-West en het project Wachtum in 2021.

Regio Specifiek Pakket (RSP), verschil € 750.000

Volgens de planning van het project, hebben wij in de begroting 2020 rekening gehouden met de afronding van het RSP-project. Door onvoorziene omstandigheden, waaronder corona, zijn nog niet alle werkzaamheden afgerond. Het gaat om bijvoorbeeld om bewegwijzering, camerabeveiliging, de keuring van elektrische installaties en de afronding van afrekeningen met partners in dit project. Als alle werkzaamheden zijn afgerond, kunnen wij ook de eenmalige afschrijving van € 750.000 verwerken. Dit zijn de kosten voor onderdelen die niet geactiveerd mogen worden, maar gedekt worden uit de reserve RSP. Dit bedrag blijft in de reserve en na afronding in 2021 zal deze eenmalige afschrijving plaatsvinden.

Dutch TechZone, verschil € 180.000

Wij hadden begroot om € 255.000 te onttrekken voor een uitvoeringsplan en voor projecten. De werkelijke kosten zijn lager. De kosten betreffen onze bijdragen o.b.v. de reguliere inwonerbijdrage, Skills4Future, Kennispoort Drenthe en het projectgeld. Ook hebben wij een bijdrage aan de Regiodeal gedaan vanuit deze reserve (raadsbesluit 21 mei 2019).

Innovaties zorg, verschil € 96.000

In 2020 is de subsidieregeling innovatie zorg en ondersteuning vastgesteld. Vervolgens hebben we aanjagers innovatie zorg en ondersteuning in het sociaal domein aangesteld, die actief de regeling uitdragen en kennis van en mogelijkheden tot innovatie bij partijen in het sociaal domein vergroten. Dit heeft in 2020 tot beperkte invulling van projecten geleid. Daarom hebben wij in 2020 voor slechts € 18.000 onttrokken aan deze reserve.

Overige toelichtingen

Vennootschapsbelasting

Op grond van de 'Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen' moeten gemeenten vennootschapsbelasting betalen over eventuele winsten die met ondernemingsactiviteiten worden gerealiseerd. Deze wet is sinds 2016 van kracht. Evenals voorgaande jaren verwachten wij dat wij voor 2020 geen vennootschapsbelasting hoeven af te dragen.

Stelpost onvoorzien

Voor uitgaven die onvoorzienbaar, onuitstelbaar en onvermijdbaar zijn, beschikken wij over een post onvoorzien. Dit bedrag is structureel € 100.000. In 2020 is hier geen beroep op gedaan. Het bedrag op deze stelpost is eind 2020 daarom nog € 100.000 en dit is vrijgevallen in het rekeningresultaat.

Overhead

In onderstaande tabel geven wij inzicht in de overhead in 2020. Overhead zijn kosten, die niet een directe relatie hebben met onze dienstverlening. Het gaat om kosten van ondersteunende functies in de bedrijfsvoering zoals leidinggevenden, secretariaat, post en archief, facilitaire kosten, huisvesting, ICT, medewerkers personeelszaken, inkoop, juridische zaken en overige personele kosten zoals werving en selectie, opleidingen en Arbo.

In de tabel sluiten wij aan bij de verplichte indeling conform de taakvelden. Een weergave van de taakvelden is in de bijlage van dit jaarverslag opgenomen. Dit is een andere dwarsdoorsnede dan onze programma- en productenindeling.

| OVERZICHT OVERHEAD | | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------|
| <i>(bedragen x € 1.000)</i> | | | |
| | Begroting na wijzigingen | Rekening 2020 | Resultaat |
| Ondersteuning organisatie | 6.949 | 6.640 | 309 |
| Automatiseringskosten | 2.129 | 2.162 | -33 |
| Kosten facilitair | 727 | 745 | -18 |
| Huisvestingskosten | 356 | 904 | -548 |
| Overige personele kosten | 519 | 517 | 2 |
| Totaal overhead | 10.681 | 10.969 | -288 |

Vanuit deze dwarsdoorsnede van onze begroting laat de ondersteuning van de organisatie een voordeel zien en laat de huisvesting een nadeel zien. Het voordeel op de ondersteuning van de organisatie betreft voornamelijk de lagere inzet voor ziektevervanging vanuit het organisatiebrede budget. Binnen het totaal van de bedrijfsvoering wordt dit altijd eerst geprobeerd collegiaal op te vangen en/of van dekking te voorzien. Daarnaast zijn er lagere kosten voor opleidingen, omdat deze afgelopen jaar voornamelijk digitaal plaatsvonden. Al deze budgetten maken onderdeel uit van het product bedrijfsvoering in programma 5.

De kosten voor de huisvesting maken onderdeel uit van het product Vastgoed in programma 3. Op basis van bovenstaande dwarsdoorsnede laat de huisvesting een nadeel zien. Dit is echter alleen een effect op basis van de technische doorrekening die wij in deze tabel dienen te maken en doet geen afbreuk aan de actualiteit van onze begroting. De huisvestingskosten binnen programma 3 vallen in 2020 binnen de begroting.

Voor de technische uitwerking van deze tabel 'overhead' kijken wij in 2021 of wij de indeling beter aan kunnen laten sluiten bij de voorgeschreven 'taakveldenindeling'.

Incidentele en structurele baten en lasten

Een gezonde financiële positie is onder andere af te leiden van het begrotingsevenwicht. Dit betekent dat de inkomsten en uitgaven met elkaar in evenwicht zijn. Daarbij is het van belang dat structurele uitgaven worden gedekt met structurele inkomsten. De meeste inkomsten en uitgaven zijn structureel. De uitzonderingen brengen wij in beeld: dat zijn de incidentele baten en lasten. Op programmaniveau zijn de volgende bedragen als incidenteel aan te merken. Een uitgebreider overzicht treft u aan in de jaarrekening: Incidentele baten en lasten.

| OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| | 2020 | | |
| Programma | Lasten | Baten | |
| Economie, onderwijs en cultuur | 2.001 | 1.687 | |
| Werk, jeugd en zorg | -1.878 | 18 | |
| Ruimte en leefomgeving | 4.283 | 2.875 | |
| Openbare ruimte | -355 | 1.000 | |
| Bestuur en organisatie | -181 | 70 | |
| Financiering en dekkingsmiddelen | 9.640 | 11.948 | |
| | Totaal | 13.510 | 17.598 |
| | Saldo | | 4.088 |

Bij de Programmabegroting 2020 hebben wij de incidentele baten en lasten in 2020 in beeld gebracht. In de verschillende begrotingswijzigingen in 2020 was ook sprake van incidentele budgetten, bijvoorbeeld in de toegekende budgetten voor ontwikkelingen en de halfjaarrapportage. In bovenstaand overzicht hebben wij de werkelijke incidentele baten en lasten van 2020 opgenomen. Wij hebben ons daarbij gericht op de significante bedragen, dat wil zeggen de bedragen van € 50.000 of meer. De incidentele effecten van deze jaarrekening maken daar ook onderdeel van uit. Als lasten lager uit zijn gevallen dan begroot, dan is dit aangegeven met een '-'.

Structureel saldo

Wanneer we het saldo van de jaarrekening ontdoen van alle incidentele effecten, blijft het structurele resultaat over. Het saldo van de incidentele baten en lasten is € 4.088.000. Daarmee kunnen we concluderen dat er in 2020 meer incidentele baten dan incidentele lasten waren. Daartoe rekenen wij ook de verschillen zoals wij die in programma 1 t/m 6 hebben toegelicht. De verschillen boven € 50.000 en waarvan is aangegeven dat ze incidenteel zijn, maken onderdeel uit van de tabel.

Het structurele resultaat is € 1.742.000 negatief.

| STRUCTUREEL RESULTAAT | |
|--|---------------------------|
| <i>(bedragen x € 1.000)</i> | |
| | Realisatie 2020 |
| Jaarrekeningresultaat | 2.346 |
| <i>Inclusief vrijval Stelpost vrije begrotingsruimte</i> | |
| Waarvan incidentele baten en lasten (saldo) | 4.088 |
| Structureel saldo jaarrekening | -1.742 |

Paragrafen

Inleiding

Onder deze tegel treft u de zeven paragrafen aan. Deze paragrafen geven met een andere dwarsdoorsnede informatie over het jaar 2020 weer. Het betreft de volgende zeven paragrafen:

- Lokale heffingen;
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Grondbeleid.

Lokale heffingen

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in het beleidskader en de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen met betrekking tot de lokale heffingen van de gemeente.

Beleid

Wij hebben voor het tarievenbeleid een aantal uitgangspunten geformuleerd. De volgende uitgangspunten liggen ten grondslag aan de berekeningen van onze tarieven en heffingen:

- de lokale lastendruk dient in overeenstemming te zijn met de bestuurlijke ambities en het voorzieningenniveau in de gemeente;
- lokale heffingen zijn kostendekkend;
- lokale heffingen worden vastgesteld conform de uitgangspunten die zijn vastgesteld in het bestuursakkoord en de kaderbrief. **In de Kaderbrief 2020 is voor de trendmatige stijging van de tarieven een percentage van 1,5% afgesproken.**

Kwijtscheldingsbeleid

Voor de beoordeling van kwijtscheldingsverzoeken hanteren wij de wettelijke normen overeenkomstig de bepalingen in de Invorderingswet 1990 en de Leidraad invordering bestuursrechtelijke geldschulden Coevorden. De kwijtscheldingsnorm die wij hanteren bedraagt 100%. Dit betekent dat aanvragers met een inkomen op bijstandsniveau voor kwijtschelding in aanmerking kunnen komen indien zij aan de normen voldoen. Kwijtschelding kan worden verleend voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing (gebruikersdeel).

Belastingopbrengsten

In deze tabel geven wij de verschillen tussen de geraamde en de werkelijke opbrengsten uit belastingen en heffingen weer.

| Belastingopbrengsten | Begroot | Werkelijk | Verschil |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Ozb | 8.575 | 8.497 | -78 |
| Afvalstoffenheffing | 4.103 | 4.120 | 17 |
| Rioolheffing | 3.406 | 3.428 | 22 |
| Bedrijven Investeringszone (BIZ) | 261 | 230 | -31 |
| Toeristenbelasting | 1.750 | 1.254 | -496 |
| Forensenbelasting | 97 | 96 | -1 |
| Reclamebelasting | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 18.191 | 17.624 | -568 |

Toelichting

Op de Ozb is sprake van een nadeel van € 78.000. Bij de OZB op de woningen is sprake van een voordeel van ongeveer € 132.000. Dit wordt gedeeltelijk veroorzaakt door een opbrengstverschuiving. Een groot recreatiepark wordt nu grotendeels als woning aangeslagen. Daarnaast is de waardestijging van de woningen groter geweest bij de begroting is ingeschat. Bij de OZB op de niet-woningen is sprake van een nadeel van ongeveer € 210.000. De hiervoor genoemde opbrengstverschuiving heeft hier een nadelig effect. Daarnaast betekent deze wijziging ook dat er geen gebruikersheffing meer is voor dit object. Tot slot is er sprake van een grotere waardedaling dan verwacht en is het aandeel van de leegstand groter geweest dan bij de begroting is meegenomen.

Als gevolg van de Corona-pandemie is het aantal overnachtingen in onze gemeente fors lager geworden dan begroot. Voor zover bekend bedraagt dit een aantal van ruim 430.000 overnachtingen. Als gevolg hiervan zijn de inkomsten uit de toeristenbelasting ongeveer € 540.000 lager. Daar staat een voordeel van ongeveer € 45.000 door de definitieve afrekening uit 2019. Per saldo bedraagt het tekort € 496.000. Het Rijk heeft ons voor het verlies aan inkomsten op dit onderdeel, gecompenseerd met een bedrag van € 426.000.

In programma 6, Financiering en dekkingsmiddelen, hebben wij onder de verschillenanalyse het nadeel toegelicht.

Overzicht belastingtarieven

Wij hebben de tarieven voor de diverse belastingen en heffingen van het afgelopen jaar in beeld gebracht in onderstaande tabel. Daarbij hebben we ook de tarieven van het jaar er voor (2019) weergegeven.

| OVERZICHT BELASTINGTARIEVEN | | |
|---|-------------|-------------|
| | 2019 | 2020 |
| Onroerende-zaakbelastingen | | |
| Eigenaren woningen | 0,1853% | 0,1797% |
| Eigenaren niet-woningen | 0,1891% | 0,2023% |
| Gebruikers niet-woningen | 0,1576% | 0,1686% |
| Rioolheffing | | |
| <i>Op basis van een voorbeeld: eigenaar en gebruiker van een woning, met een WOZ-waarde van € 180.000 in 2019 en € 189.900 in 2020, met een waterverbruik van 120 m³</i> | | |
| Gebruikers: rioolheffing afvalwater, | | |
| categorie 0 t/m 500 m ³ waterverbruik | € 107,83 | € 100,28 |
| Eigenaren: | | |
| Rioolheffing hemel- & grondwaterafvoer, vastrecht | € 62,29 | € 57,93 |
| Rioolheffing hemel- & grondwaterafvoer, 0,0197% resp. 0,0183% van de WOZ-waarde | 0,0197% | 0,0183% |
| | € 36,88 | € 34,75 |
| Afvalstoffenheffing | | |
| Eenpersoonshuishouden | € 235,48 | € 239,02 |
| Meerpersoonshuishouden | € 283,66 | € 287,91 |
| Extra container GFT | € 67,79 | € 68,81 |
| Extra container PMD | € 67,79 | € 68,81 |
| Extra container Rest | € 135,59 | € 137,62 |
| Toeristenbelasting | | |
| | € 1,25 | € 1,25 |
| Forensenbelasting | | |
| Forensenbelasting WOZ-waarde kleiner dan € 120.000 | € 320,79 | € 325,60 |
| Forensenbelasting WOZ-waarde groter dan € 120.000 | € 384,68 | € 390,45 |

Exploitatieoverzicht riolering

Het uitgangspunt voor de rioolheffing was in 2020 dat de opbrengst van de tarieven toereikend is om de kosten voor riolering te dekken. Doordat er sprake is van voordeel op de kosten, hebben wij € 191.000 in de voorziening kunnen storten. Daarnaast was er een klein voordeel op de inkomsten (€ 22.000).

| EXPLOITATIEOVERZICHT RIOLERING | | | |
|--|----------------|------------------|----------------|
| <i>(Bedragen x € 1.000)</i> | | | |
| | Begroot | Werkelijk | Vershil |
| Kosten taakveld riolering, incl. rente en directe personeelskosten | 3.085 | 2.916 | 169 |
| Inkomsten taakveld, excl. Heffingen | | | - |
| Storting voorziening riolering | | 191 | 191- |
| <i>Directe kosten</i> | <i>3.085</i> | <i>3.107</i> | <i>-22</i> |
| <i>Toe te rekenen kosten</i> | | | |
| Overhead, inclusief rente | 321 | 321 | - |
| BTW | | | - |
| <i>Totale kosten</i> | 3.406 | 3.428 | -22 |
| Opbrengst heffingen | 3.406 | 3.428 | 22 |
| Saldo | -0 | 0 | 0 |
| Dekkingspercentage | 100% | 100% | 0% |

Exploitatieoverzicht reiniging

In april 2020 heeft er een wijziging plaatsgevonden inzake de afrekening van de vergoeding van PMD. De opbrengsten zijn hierdoor in 2020 lager dan begroot. Hier staat tegenover dat de kosten voor inzameling zijn ook lager. Op andere terreinen zijn wij echter geconfronteerd met hogere (verwerkingskosten) dan vooraf begroot door negatieve marktontwikkelingen. De kosten voor inzameling oud-papier zijn € 58.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat de garantieprijs die wij betalen aan verenigingen hoger is dan de vergoeding die wij zelf ontvangen voor de inzameling. Ook zijn de kosten van inzameling van GFT en de kosten voor de milieustraten hoger dan begroot. Deze kosten bedragen circa € 112.000. Hier tegenover staat een hogere inkomst van de milieustraten van € 30.000. Daarnaast is er nog de invloed van Covid-19. Deze heeft geresulteerd in extra aanbod van grondstoffen waar deze maar gedeeltelijk worden gecompenseerd door extra inkomsten. Voor de meerkosten door de Covid-19 pandemie wordt nog een vergoeding vanuit het Rijk uitgewerkt.

| EXPLOITATIEOVERZICHT REINIGING | | | |
|--|----------------|------------------|----------------|
| <i>(Bedragen x € 1.000)</i> | | | |
| | Begroot | Werkelijk | Vershil |
| Kosten taakveld reiniging, incl. rente en directe personeelskosten | 4.176 | 4.126 | 50 |
| Inkomsten taakveld, excl. Heffingen | 1.000- | 654- | -346 |
| <i>Directe kosten</i> | <i>3.176</i> | <i>3.472</i> | <i>-296</i> |
| <i>Toe te rekenen kosten</i> | | | |
| Overhead, inclusief rente | 104 | 104 | - |
| BTW | 824 | 817 | 7 |
| <i>Totale kosten</i> | 4.103 | 4.393 | -289 |
| Opbrengst heffingen | 4.103 | 4.120 | 17 |
| Saldo | 0 | -273 | -273 |
| Dekkingspercentage | 100% | 94% | 6% |

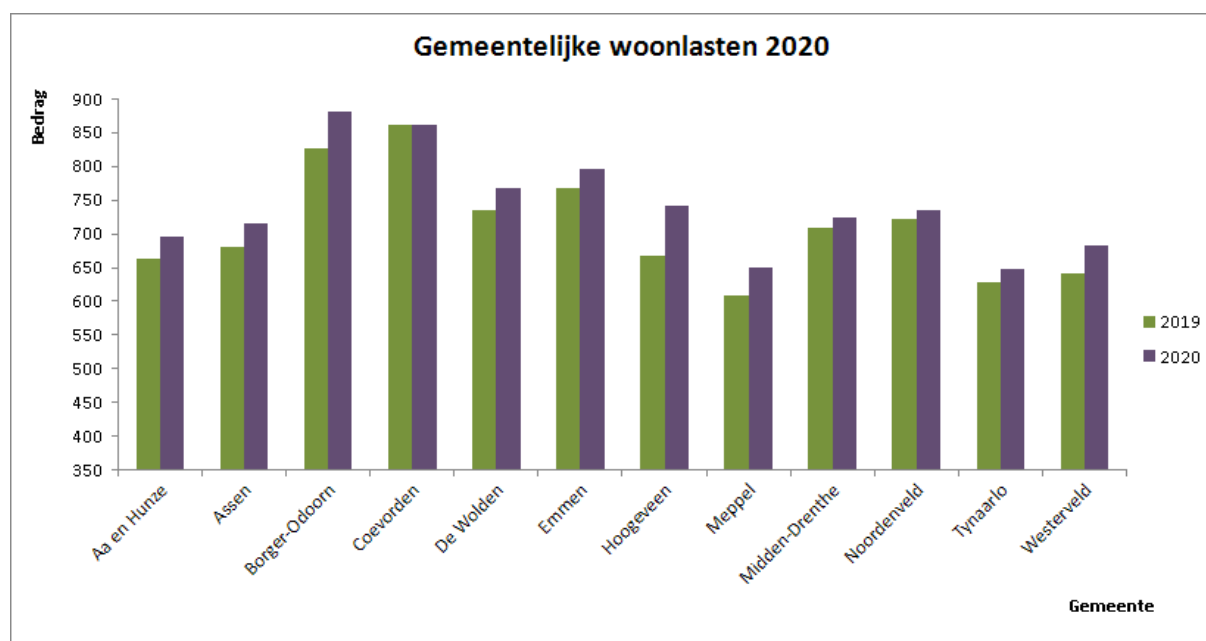
Kwijtschelding

Het aantal kwijtscheldingsverzoeken dat wij hebben ontvangen, is ongeveer 6% lager dan in 2019. Het aantal gehonoreerde verzoeken is ongeveer 8% lager. Het gemiddelde bedrag waarvoor kwijtschelding wordt verleend, is eveneens lager. Dit ligt in lijn met de verlaging van het tarief van de rioolheffing. Voor belastingjaar 2020 was deze met 7% verlaagd. Er is daarnaast vaker

sprake van een gedeeltelijke kwijtschelding. Per saldo zijn de kosten voor kwijtschelding hierdoor gedaald.

| KWIJTSCHELDING | | | |
|------------------------------------|----------|-------------|-------------|
| <i>(Bedragen x € 1.000)</i> | | | |
| | | 2019 | 2020 |
| Begroot | | 319 | 319 |
| Werkelijk | | 308 | 287 |
| | Verschil | 11 | 32 |
| <i>Aantallen</i> | | | |
| Ontvangen kwijtscheldingsverzoeken | | 1.104 | 1.034 |
| Gehonoreerd | | 938 | 863 |

Gemeentelijke woonlasten



Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beleid

Onze visie ten aanzien van het weerstandsvermogen is:

'Streven naar een goede beheersing van de risico's en een goede balans tussen de bestuurlijke ambitie en de daarmee gepaard gaande risico's. Uitgangspunt hierbij is een positief weerstandsvermogen'.

Onze doelstelling is:

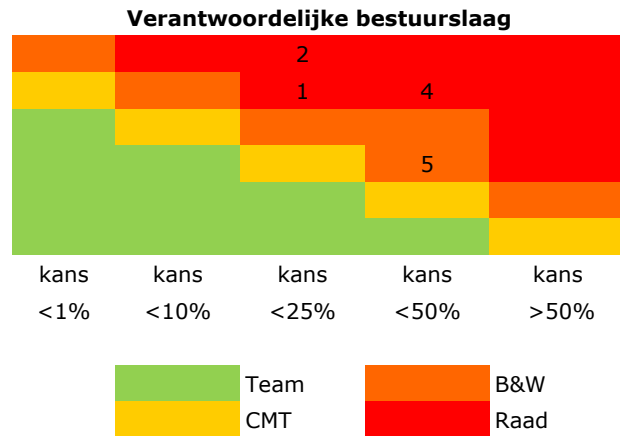
- het behouden van een gezonde financiële positie
- het voorkomen van ingrijpende beleidswijzigingen die noodzakelijk worden bij het zich voordoen van niet afgedekte risico's. Dit wordt gerealiseerd door middel van beheersing van de risico's en een positief weerstandsvermogen.

Risicoprofiel

Onderstaand treft u in een tabel het risicoprofiel aan. Onder de tabel wordt het risicoprofiel per onderwerp beschreven. Wij maken daarbij onderscheid tussen incidentele en structurele risico's. Risico's met een projectmatig karakter worden niet in deze tabel opgenomen.

Risico in €

- € 1.000.000 en hoger
- € 500.000 - € 1.000.000
- € 200.000 - € 500.000
- € 50.000 - € 200.000
- € 1 - € 50.000
- € 0, geen financiële consequenties



Incidentele risico's

Op een drietal onderwerpen lopen wij een incidenteel risico. Het risico wordt berekend over het totaalbedrag van het betreffende onderwerp waarover wij risico lopen, afgezet tegen de kans dat het risico zich daadwerkelijk voor zal doen. De drie risico's worden hieronder toegelicht.

| INCIDENTELE RISICO'S | | | | | | |
|----------------------|---------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bedragen x € 1.000 | | | | | | |
| | Totaal | Kans | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Europark | 3.500 | 15% | 525 | 525 | 525 | 525 |
| 2. Grondexploitaties | 10.500 | 15% | 1.529 | 1.310 | 1.035 | 596 |
| 3. Faillissement CQ | PM | | | | | |
| Totaal | 14.000 | | 2.054 | 1.835 | 1.560 | 1.121 |

1. Europark

GVZ Europark Coevorden-Emlichheim GmbH heeft een financieringsfaciliteit van maximaal € 7 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) afgesloten. Het uitgangspunt is dat Europark GmbH zich zonder een extra financiële bijdrage van onze gemeente ontwikkelt. Mocht zij op enig moment overhoop toch een beroep op de gemeente moeten doen voor financiële steun dan is het door ons ingeschatte maximale risico € 525.000 (15% kans x 50% van € 7 miljoen). De restant schuld bedraagt per eind 2020 € 5,75 miljoen (31-12-2019: € 5,86 miljoen). Hier tegenover staat de waarde van ruim 65 hectare aan gronden. De rentepercentages van de leningenportefeuille liggen vast tot december 2021 voor € 3 miljoen, juli 2022 voor € 2 miljoen en januari 2023 voor € 0,75 miljoen.

2. Grondexploitaties

Ieder jaar herijken wij bij de samenstelling van het Jaarverslag de risico's van de grondexploitaties. Het risicoprofiel voor de grondexploitatie Molenakkers II hebben wij naar beneden bij kunnen stellen. De te verwachten kosten in verband met archeologie zijn opgenomen in deze grondexploitatie en hoeven daarom niet meer als projectspecifiek risico te worden opgenomen. Wij hanteren een risico van 15% over de boekwaarde (minus voorziening) van circa € 10,5 miljoen. Dit percentage is een gewogen gemiddelde van alle risico's van alle grondexploitaties. De opbouw staat weergegeven in paragraaf Grondbeleid. In de periode tot en met 2023 voorzien wij een geleidelijke afname van de totale boekwaarde tot een niveau van circa € 4,0 miljoen. In de bovenstaande tabel houden wij rekening met deze afname.

Alle prognosemodellen, zie ook de Woonvisie, geven aan dat vanaf omstreeks 2025 het aantal huishoudens in onze gemeente zal afnemen. Het financiële risico neemt wel sterk af als gevolg van

de daling van de boekwaarde. Omdat wij geen actief grondbeleid meer voeren zal het financiële risico de komende jaren afnemen naar een niveau van +/- € 600.000. Voor een uitgebreide uiteenzetting over de grondexploitaties verwijzen wij u naar de paragraaf grondbeleid.

3. Faillissement CQ

De rechtbank Noord-Nederland heeft op 31 maart jl. uitspraak gedaan inzake CQ. Het betrof twee dagvaardingsprocedures. De Kunstenbond heeft een bedrag van (afgerond) 5,6 miljoen euro gevorderd vermeerderd met wettelijke rente wegens onrechtmatig handelen omdat bepaalde garanties niet zouden zijn nagekomen. De rechtbank heeft deze vordering afgewezen en de Kunstenbond veroordeeld in de vergoeding van de proceskosten.

De curator heeft de gemeente aangesproken voor het faillissementstekort. De hoogte van het faillissementstekort is nog niet bekend omdat het faillissement nog afgehandeld moet worden. Ook deze vordering is door de rechtbank afgewezen en de curator is veroordeeld voor de vergoeding van de proceskosten.

Het faillissement van de stichting CQ is dus nog niet afgewikkeld. Dat proces moet nog plaatsvinden. Ook is het op het moment van schrijven nog mogelijk voor zowel de Kunstenbond als de curator om hoger beroep in te stellen tegen de uitspraken van de rechtbank.

Structurele risico's

Op een drietal onderwerpen lopen wij een structureel risico. Het risico wordt berekend over het totaalbedrag van het betreffende onderwerp waarover wij risico lopen, afgezet tegen de kans dat het risico zich daadwerkelijk voor zal doen. De drie risico's worden hieronder toegelicht.

| STRUCTURELE RISICO'S | | | | | | |
|----------------------------|--------------|------|------------|------------|------------|------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | | |
| | Totaal | Kans | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 4. Sociaal Domein | 1.000 | 50% | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5. EMCO-groep | 200 | 25% | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 6. Herijking gemeentefonds | pm | | | | | |
| Totaal | 1.200 | | 550 | 550 | 550 | 550 |

4. Sociaal domein

In 2020 zijn de kosten voor Jeugdhulp en Wmo in verder gestegen. Dit is een landelijk beeld en Coevorden vormt hierop geen uitzondering. Maatschappelijke ontwikkelingen kunnen resulteren in financiële effecten. Hierbij kan gedacht worden aan de invoering van het abonnementstarief in de Wmo in 2019, de aanstaande herijking van het Gemeentefonds, wijziging van het woonplaatsbeginsel in de Jeugdwet, correcties uit voorgaande jaren en andere onvoorziene situaties zoals de Corona-pandemie. Wij proberen hier zo goed mogelijk op te anticiperen, onder andere door aanpassing van bestaande beleidskaders en inkoopcontracten en een beweegprogramma voor ouderen om de instroom in de Wmo af te remmen of uit te stellen. Hoe de kosten binnen het Sociaal Domein zich ontwikkelen ligt echter niet altijd binnen onze invloedssfeer. In principe is daarbij ook nog steeds sprake van open-einde-regelingen. Vanwege de toenemende druk op in de afgelopen jaren, nemen wij in de risico-inventarisatie voor het Sociaal Domein een hoger bedrag op dan in voorgaande jaren.

5. EMCO-groep

De EMCO-Groep is een gemeenschappelijke regeling (GR) die uitvoering geeft aan de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Naast onze gemeente nemen de gemeenten Emmen en Borger-Odoorn deel aan deze GR. Alle bevoegdheden en taken met betrekking tot de uitvoering van de Wsw zijn door onze gemeente overgedragen aan de GR. De EMCO-groep heeft de afgelopen jaren een aantal efficiëncyslagen doorgevoerd. Het exploitatieresultaat blijft voor de komende jaren onder druk staan. Tevens is het onduidelijk wat het Rijk op termijn gaat doen met de Rijksbijdrage. Wij verwachten echter wel dat de EMCO-Groep in staat is hier voldoende op te anticiperen. Zij heeft ook tijdens deze Corona-pandemie laten zien over veerkracht te beschikken. Het financiële risico hebben voor onze gemeente schatten wij om deze reden ongewijzigd gesteld op € 200.000. De, met een geschatte kans dat het risico werkelijkheid wordt hebben wij bijgesteld naar van 25%.

6. Herijking gemeentefonds

Voor gemeenten is de grootste bron van inkomsten het gemeentefonds. Hoe het gemeentefonds vanuit het Rijk wordt verdeeld over gemeenten, zal worden herzien. De fondsbeheerders (de Minister van Binnenlandse Zaken en de staatssecretaris van Financiën) onderzoeken hoe het gemeentefonds het beste verdeeld kan worden. De herziening was beoogd voor 2021. Begin 2020 werd bekend dat dit een jaar wordt uitgesteld. Er wordt aanvullend onderzoek verricht omdat uit de onderzoeksresultaten grote verschuivingen tussen gemeenten bleken. Met name kleine en middelgrote gemeenten leken beduidend minder uit het gemeentefonds te ontvangen.

Op basis van de uitkomsten van de onderzoeken kunnen wij niet inschatten wat de herziening voor onze gemeente kan betekenen. Wij houden rekening met een structureel risico dat de algemene uitkering lager voor ons uit gaat vallen.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwacht en substantieel zijn, te dekken. Hierbij zetten wij eerst onze weerstandscapaciteit in die geen tot minimale effecten heeft op onze begroting en ons beleid. Onze weerstandscapaciteit is als volgt opgebouwd.

| WEERSTANDSCAPACITEIT | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| Bestanddeel weerstandscapaciteit | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Algemene reserve | 31.306 | 33.652 | 35.297 | 37.826 |
| Resultaat + reserve mutaties | 2.346 | 1.645 | 2.529 | 2.226 |
| Reserve grondexploitatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onbenutte belastingcapaciteit | 528 | 700 | 700 | 700 |
| Post onvoorzien | 100 | 50 | 100 | 100 |
| Totaal weerstandscapaciteit | 34.280 | 36.047 | 38.626 | 40.852 |

Weerstandsvermogen

Een gemeente is vrij om te bepalen welk deel van de weerstandscapaciteit wordt aangewend voor het weerstandsvermogen. Conform de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen zetten wij alleen onze algemene reserve in ter dekking van de mogelijke risico's.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt als volgt bepaald:

Beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit (risicoprofiel). Hieruit vloeit een ratio voort, die in te delen is in één van de categorieën A tot en met F.

| RATIO WEERSTANDSVERMOGEN | | |
|--------------------------|--------------------------|------------------|
| Waarderingscijfer | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis |
| A | $2,0 < X$ | Uitstekend |
| B | $1,4 < X < 2,0$ | Ruim voldoende |
| C | $1,0 < X < 1,4$ | Voldoende |
| D | $0,8 < X < 1,0$ | Matig |
| E | $0,6 < X < 0,8$ | Onvoldoende |
| F | $X < 0,6$ | Ruim onvoldoende |

Ratio weerstandsvermogen

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de ratio weerstandsvermogen weergegeven. De ratio weerstandsvermogen is uitstekend volgens de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen.

| WEERSTANDSVERMOGEN | | | | |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Weerstandscapaciteit | 34.280 | 36.047 | 38.626 | 40.852 |
| Te verwachten risico's | 2.604 | 2.385 | 2.110 | 1.671 |
| Weerstandsvermogen | 31.676 | 33.662 | 36.516 | 39.181 |

| RATIO WEERSTANDSVERMOGEN | | | | |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ratio weerstandsvermogen | 13,16 | 15,11 | 18,31 | 24,45 |

Financiële kengetallen

In onderstaande tabel geven wij, door middel van een aantal indicatoren, inzicht in de financiële situatie van onze gemeente. Daarmee wordt beoogd uw raad in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie van onze gemeente. De kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken en op te vangen. Zij geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. Het gaat daarbij om de volgende kengetallen:

- netto schuldquote;
- netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen;
- solvabiliteitsratio;
- voorraadquote;
- structurele exploitatieruimte;
- belastingcapaciteit.

Deze kengetallen moeten altijd in samenhang worden gezien omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente. De kengetallen van onze financiële positie zijn als volgt:

| Indicatoren | Realisatie | Realisatie | Realisatie | Realisatie |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| - Netto schuldquote | 75% | 70% | 69% | 66% |
| - Idem gecorrigeerd voor verstrekte leningen | 69% | 65% | 64% | 59% |
| - Solvabiliteitsratio | 31% | 31% | 31% | 33% |
| - Voorraadquote | 13% | 14% | 13% | 11% |
| - Structurele exploitatieruimte | 2% | 2% | 2% | 2% |
| - Belastingcapaciteit | 90% | 92% | 86% | 94% |

Toelichting kengetallen

In de periode 2014 – 2018 is zwaar ingezet op het herstellen en weer toegroeien naar een gezond financieel evenwicht. Dit zien wij terug in de cijfers van 2020. Wij hebben op deze manier ruimte voor nieuw beleid en een gezonde financiële basis gecreëerd. De bestuurlijke lijn van de afgelopen jaren zien wij terug in de ontwikkeling van alle indicatoren en de uitkomsten onderschrijven het gevoerde beleid.

De indicatoren netto schuldquote (ook gecorrigeerd voor verstrekte leningen) en solvabiliteit zeggen iets over de manier waarop wij zijn gefinancierd. Deze indicatoren zeggen iets over de relatie eigen vermogen en vreemd vermogen.

De indicatoren voorraadquote, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit zeggen iets over de mogelijkheden aan de inkomstenkant om incidentele uitgaven op te kunnen vangen.

Alle kengetallen bevinden zich in of ontwikkelen zich naar de groene categorie A, minst risicovol. Voor de solvabiliteit is onze streefwaarde een percentage tussen 30% en 40%. Dit is vastgesteld in onze Nota financieel beleid.

Signaleringswaarden Provincie

De provincie Drenthe heeft in december 2015 signaleringswaarden bepaald om de kengetallen in perspectief te kunnen plaatsen. De signaleringswaarden treft u aan in de onderstaande tabel. Wij hebben de categorieën A (minst risicovol), B (gemiddeld) en C (meest risicovol) van kleuren voorzien en deze categorisering in de tabel met financiële kengetallen toegepast.

| SIGNALERINGSWAARDEN PROVINCIE | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Kengetal | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
| Netto schuldquote: | | | |
| a. zonder correctie doorgeleende gelden | <90% | 90-130% | >130% |
| b. met correctie doorgeleende gelden | <90% | 90-130% | >130% |
| Solvabiliteitsratio | >50% | 20-50% | <20% |
| Voorraadquote | <20% | 20-35% | >35% |
| Structurele exploitatieruimte | Begr >0% | Begr = 0% | Begr <0% |
| Belastingcapaciteit | <95% | 95-105% | >105% |

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Voor alle activiteiten die binnen onze gemeente plaatsvinden - zoals wonen, werken en recreëren - zijn kapitaalgoederen nodig. Hierbij valt te denken aan wegen, riolering, groen, openbare verlichting en gebouwen. In deze paragraaf gaan wij in op de beleidskaders en de daaruit voortvloeiende financiële gevolgen voor wat betreft de grotere kapitaalgoederen van de gemeente. Er wordt daarbij onderscheid gemaakt tussen gebouwen, groen, oeververbindingen, openbare verlichting, riolering en wegen.

Gebouwen

Verkoop panden

Het afstoten van niet kernbezit, zoals is opgenomen in de vastgoedvisie, is in 2020 voortgezet. In 2020 zijn de volgende panden verkocht:

- Voormalig wijkgebouw Buitenvree, Graaf van Heiden Reinesteinlaan 2, Coevorden
- Voormalig bibliotheek, Burg. de Kockstraat 57, Oosterhesselen
- Voormalig basisschool Piramide, Bakkersteeg 1 Erm
- Woning Thyakkerstraat 22, Dalen

In 2020 zijn de volgende panden gesloopt:

- Dr. Picardtlaan 5, Coevorden, voormalig Mijndert van der Thijnenschool
- Jan Steenstraat 1a, Coevorden, voormalig kleuterschool
- Julianastraat 25a, Coevorden, voormalig inkorflocatie duivenvereniging.

Voor een aantal locaties worden gesprekken gevoerd met initiatiefnemers:

- Voormalig basisschool De Klimop, Wethouder H. Euvingstraat 6, Gees. Plaatselijk Belang Gees onderzoekt de behoefte en mogelijkheden voor realisatie woningbouw via collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO).
- Voormalig Mijndert van der Thijnenschool, Dr. Picardtlaan 5, Coevorden. Pand is reeds gesloopt. Gemeente is in gesprek met initiatiefnemer voor realisatie van een woon-zorglocatie.

Afronding overdracht molens

In 2018 is besloten om zeven molens binnen gemeente Coevorden gefaseerd over te dragen aan Stichting Het Drentse Landschap. In 2020 zijn de laatste twee molens formeel overgedragen: De Hoop in Sleen en Jan Pol in Dalen. De molens dienen in goede staat van onderhoud overgedragen te worden. De kosten om de molens in goede staat van onderhoud te brengen worden vergoed aan stichting Het Drentse Landschap.

Met de formele overdracht en de vergoeding is het traject om de molens onder te brengen bij Stichting Het Drentse Landschap succesvol afgerond. Stichting Het Drentse Landschap is gespecialiseerd in erfgoedbeheer. Het behoud van de molens in de gemeente Coevorden is hierdoor voor de toekomst geborgd.

Onderhoud

In 2020 is uitvoering gegeven aan het beheer en onderhoud van ons gemeentelijk vastgoed. Het onderhoud wordt uitgevoerd op basis van een meerjarenonderhoudsprogramma. In 2020 is gestart met het actualiseren van de meerjarenonderhoudsprogramma's. Daarin worden de uitkomsten van het verduurzamingsonderzoek voor het gemeentelijk kernbezit meegenomen. De komende jaren wordt in samenhang met het onderhoud de verduurzamingsopgave bij het gemeentelijk kernbezit zoveel mogelijk meegenomen.

Onderhoudslasten in 2020

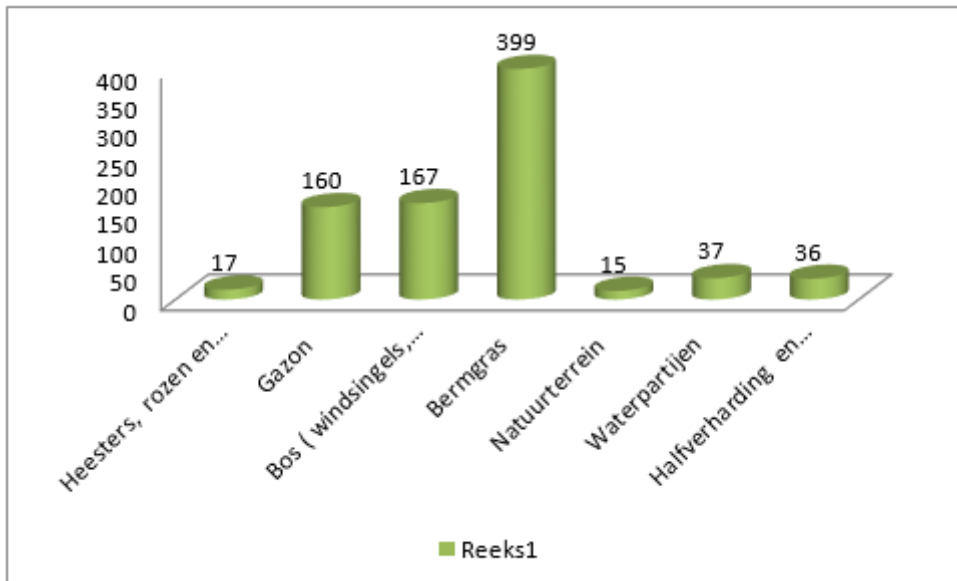
De totale onderhoudslasten in 2020, voor zowel dagelijks onderhoud als planmatig/groot onderhoud, komen uit op € 874.000.

Groen

Het totaal van de te beheren oppervlakte groen in de gemeente beslaat circa 898 hectare. In deze hoeveelheid zit een grote variëteit. Wij onderhouden sierplantsoenen, bermen, maar bijvoorbeeld ook sloten, bossen en natuurterreinen. In onderstaande tabel geven wij de verdeling van het areaal groen.

| AREAAL GROEN | |
|---|-----------|
| Heesters en rozen | 17 ha |
| Gazon | 160 ha |
| Bos (windsingels, houtwallen en bosjes) | 167 ha |
| Bermgras | 399 ha |
| Natuurterrein | 15 ha |
| Waterpartijen | 37 ha |
| Sloten en greppels | 608 km |
| Bomen | 55.211 st |
| Halfverharding en zandwegen | 36 ha |

In de grafiek hieronder kunt u de verdeling van het areaal over de gebieden zien.



Door uw raad zijn in 2017 vragen gesteld over het bermonderhoud binnen de totale gemeente. Op basis hiervan is een bestuurlijke notitie geschreven die dieper ingaat op een aantal belangrijke elementen van de groenvoorziening. Het betreft de navolgende elementen:

1. Verbeteren kwaliteitsniveau groenvoorziening met instant houden van niveau-C;
2. Stimuleren natuur technisch bermonderhoud;
3. Verbeteren onderhoud bomen.

Op basis van deze notitie heeft uw raad besloten extra financiële middelen beschikbaar te stellen voor het verbeteren van de groenvoorziening om niveau-C te kunnen handhaven. Hiervoor zijn in 2018 en 2019 diverse heestervakken in de kernen gerenoveerd. In 2020 hebben de laatste inboet werkzaamheden plaats gevonden en is dit deel van de bestuurlijke notitie afgrond. Daarnaast heeft u middelen beschikbaar gesteld voor het boomonderhoud en heeft u in het bermbeheerplan vastgesteld om het natuurtechnisch bermonderhoud te bevorderen. Binnen het bermonderhoud lopen sinds 2018 acht pilots om ervaring op te doen met natuurtechnischbermbeheer. Deze pilots zullen vijf jaar gemonitord worden.

In totaal worden er 30 locaties gemonitord. Tot nu toe zijn de bermen drie keer gemonitord. Uit de resultaten van de afgelopen drie jaar blijkt dat gemiddeld genomen een lichte toename in de biodiversiteit van vegetatie en van insecten is te zien. Hoewel het op dit moment nog te vroeg is om harde conclusies te trekken lijkt het aangepaste maaibeheer een positief effect op de ontwikkeling van de bermen te hebben.

Het bermonderhoud is in 2020 voor 60 % natuur technisch uitgevoerd in de komende 2 jaar zal dit conform het bermbeheerplan opgeschaald worden naar 100% . Ten aanzien van het boomonderhoud is in 2020 groot onderhoud uitgevoerd in o.a. Diphooorn , Burg ten Holteweg en Legroweg. Dit komt neer 6400 st bomen. Om de biodiversiteit van de houtwallen en wind- en bossingels te verbeteren zijn dunning- en aanplant werkzaamheden aan 6,8 ha uitgevoerd.

Lasten in 2020

In 2020 hebben wij € 994.000 uitgegeven aan het onderhoud van het openbaar groen en € 317.000 aan het onderhoud van de begraafplaatsen. Dit betreffen de kosten van goederen en diensten van derden (waaronder de inhuur van medewerkers van de EMCO-groep). De inzet van onze eigen man- en tractie-uren maken geen onderdeel uit van deze kosten.

Oeververbindingen

Beheer en onderhoud van de openbare ruimte is een kerntaak van de gemeente. Daaronder valt ook onze verantwoordelijkheid voor het beheer en onderhoud van de civiele kunstwerken. In het Burgerlijk Wetboek is de aansprakelijkheid van beheerders van openbare voorzieningen bij ontstane (letsel)schade geregeld. Wij dienen bij geschillen aan te tonen dat de inspecties en het onderhoud met optimale zorg zijn uitgevoerd. Het is dan ook van groot belang het beheer van de civiele kunstwerken op orde te hebben. Onder civieltechnische kunstwerken verstaan wij de volgende objecten:

- Bruggen;
- Steigers;
- Kademuren;

- Tunnels;
- Duikers.

Om de kwaliteit van de civiele kunstwerken te monitoren dienen deze regelmatig geïnspecteerd worden. Dit is in 2017 gebeurd. Op basis van deze inspecties is een beheerplan opgesteld. In het beheerplan wordt inzicht gegeven in de bestaande kwaliteit, de planning van de werkzaamheden en de daaraan gekoppelde financiële gevolgen.

Zoals in het beheerplan aangeven is er groot onderhoud uitgevoerd aan de fietsbrug over de Lutterhoofdwijk en de Monierbrug. Ook zijn er aanpassingen aan de Leeuwerikenbrug uitgevoerd. Hierdoor is het geplande groot onderhoud aan een aantal civiele kunstwerken verschoven naar 2021. De voorbereiding voor het vervangen van de brug over het Oranjekanaal in Wezeperbrug heeft vertraging opgelopen, de reden hiervoor is dat er over het model nog geen overeenstemming is met de diverse belangenverenigingen. De uitvoering van dit werk wordt verschoven naar 2021. Daarnaast is de voorbereiding van het vervangen van de brug aan de Verlengde Hoogeteense vaart NZ tussen Geesbrug en Zwinderen afgerond. Deze brug wordt in 2021 vervangen door een vaste duiker.

Lasten in 2020

In 2020 hebben wij een bedrag van € 150.000 uitgegeven aan het onderhoud van oeververbindingen.

Openbare verlichting

De functie van de openbare verlichting is het verlichten van de openbare ruimte op een manier die past bij het gebruik van die ruimte. Het primaire doel van de openbare verlichting is het verlengen van de daglicht periode om op deze wijze de maatschappelijke groei te bevorderen.

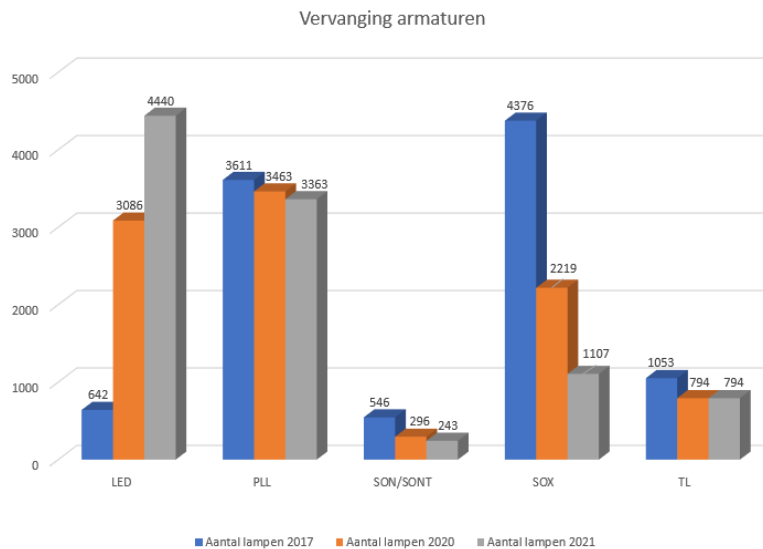
In 2017 is het beleidsplan "Openbare Verlichting" door uw raad vastgesteld. Sociale veiligheid en duurzaamheid zijn belangrijke thema's in dit beleidsplan. In 2018 zijn wij gestart met het verwijderen van de openbare verlichting, daar waar wij deze niet nodig achten. Dit is voornamelijk op projectbasis beoordeeld. Goede verlichting op schoolroutes achten wij daarentegen juist van groot belang. Hierover zijn gesprekken gevoerd met belangenorganisatie om overeenstemming te krijgen over waar de schoolroutes lopen. De volgende stap is om te kijken hoe de verlichting langs deze routes vorm gegeven gaat worden en hoe wordt omgegaan naar verlichting buiten deze routes.

Aantallen

Het huidige beheerbestand kent 9.925 lichtmasten, 9.952 armaturen en 10.232 lampen. Dit verschil in aantal ontstaat doordat er meerdere armaturen op een lichtmast kunnen zitten en ook meerdere lampen in een armatuur.

In het beleidsplan is opgenomen dat wij de komende jaren inzetten op het vervangen van verouderde armaturen en het besparen op energie en onderhoud. Het overgrote deel van oude armaturen (20 jaar en ouder) bestaat uit armaturen met SOX en TL lampen. Door het vervangen van armaturen met SOX en TL lampen wordt er dus niet alleen gewerkt aan het vervangen van oude armaturen, maar wordt ook gewerkt aan de besparing op onderhoud en energie.

In onderstaande tabel zijn de aantallen per lamptype opgenomen. Daarin is duidelijk zichtbaar dat verouderde verlichting is vervangen in 2018, 2019 en 2020. De aantallen van de lamptypes SOX, SON/SONT en TL zijn sterk gedaald en bij LED verlichting is een flinke stijging te zien. De PLL zijn is een traditionele zuinige lamp die goedkoop te vervangen is. Deze zullen in een later stadium vervangen worden.



Zoals in het vastgestelde beleidsplan staat aangegeven, zullen we in twintig jaar alle lichtmasten voorzien van LED-armaturen. In de eerste vijf jaar zullen alle SOX- en TL lampen als eerste vervangen worden. Het betreft hier 5000 lichtmasten. Alle nieuwe LED armaturen worden uitgerust met dimapparatuur, zodat de openbare verlichting gedurende de nachtperiode kan worden gedimd. In 2020 is de kern Dalen en Dalerveen vervangen en de resterende wijken in Coevorden (centrum, de Heege, de Loo, Holwert en Leeuwerkenveld) .

Lasten in 2020

In 2020 is € 221.000 uitgegeven aan het beheer en onderhoud van de openbare verlichting. Hiermee zijn de vervangingen, het beheer en onderhoud, de (nood)reparaties en de remplace bekostigd. Bij onderhoud en defecten is zoveel mogelijk rekening gehouden met de voortgang en uitvoering van het beleidsplan.

Investeringskrediet 2020

Voor het vervangingsplan van de openbare verlichting is in 2020 een investeringskrediet van € 498.000 beschikbaar gesteld. De gerealiseerde kosten in 2020 zijn € 503.000.

Riolering

De gemeentelijke riolering is een van de belangrijkste voorzieningen voor de bescherming van de volksgezondheid en het milieu. Ook heeft de riolering een belangrijke functie als het gaat om het tegengaan van wateroverlast in de openbare ruimte.

In 2015 stelde uw raad het verbrede gemeentelijke rioleringsplan (vGRP) vast voor de periode 2015-2019. Dit is een strategisch document waarin de beleidsvoornemens, de maatregelen en de kosten voor het rioolstelsel voor een bepaalde planperiode worden beschreven. In het vGRP zijn op basis van de nieuwe ontwikkelingen en de ambities van de gemeente, voor het stedelijk afvalwater, regenwater en grondwater de volgende zes doelen geformuleerd:

1. zorgen voor inzameling van stedelijk afvalwater;
2. zorgen voor transport van stedelijk afvalwater;
3. zorgen voor inzameling van regenwater (voor zover niet verzorgd door particulieren);
4. zorgen voor de verwerking van ingezameld hemelwater;
5. zorgen dat (voor zover mogelijk) het grondwater de bestemming van een gebied niet structureel belemmert;
6. doelmatig beheer en een goed gebruik van de riolering.

DeltaProgramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA)

Het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie is een gezamenlijk plan van gemeenten, waterschappen, provincies en het Rijk. Het Deltaplan versnelt en intensificeert de aanpak van wateroverlast, hittestress, droogte en de gevolgen van overstromingen. Binnen de Samenwerking Noordelijke Vechtstromen hebben we in 2018 een start gemaakt met de uitvoering van een gezamenlijke stresstest. De stresstest gaat over zowel het stedelijk als landelijk gebied en heeft specifieke aandacht voor vitale en kwetsbare functies. In 2019 is de stresstest afgerond. Ook is in 2019 een reclamecampagne ontwikkeld om meer dit item onder de aandacht van inwoners, bedrijven en instellingen te krijgen. In 2020 zal de dialoog over dit item binnen de gemeentelijke organisatie, met inwoners, bedrijven en instellingen gevoerd moeten worden om in oktober 2020

een uitvoeringsagenda te krijgen. Aan dit voornemen was het niet mogelijk vanwege Corona hieraan uitvoering gegeven. In 2021 wordt dit indien dit mogelijk is weer opgepakt.

In 2019 had een nieuw vGRP vastgesteld moeten worden. In 2019 is de termijn door de raad verlengd tot eind 2020. Aanvullend hierop is besloten om het nieuwe vGRP in het kader van de Samenwerking Noordelijke Vechtstromen op te stellen. Op grond hiervan heeft de raad ermee ingestemd de termijn van het huidige vGRP met nog eens een jaar te verlengen tot eind 2021.

In het kader van rioolvervanging hebben we in 2020 de riolering in de Schoolstraat in Dalen vervangen in combinatie met het verkeersveilig maken van de schoolomgeving. Tijdens de herinrichting van de winkelstraten en Schoolstraat en het verbeteren van de Stationsomgeving aan de centrumzijde zijn infiltratieriolen aangelegd om het hemelwater ter plaatse zoveel mogelijk in de bodem te infiltreren. Ook is bij het de reconstructie van de Bente in Dalen een infiltratie riool aangelegd. Hiermee wordt voldaan aan het doel in het vGRP om af te koppelen bij kansen

Lasten en rioolheffing in 2020

De exploitatie- en kapitaallasten die samenhangen met het onderhoud van het rioleringsstelsel worden grotendeels bekostigd uit de rioolheffing. In 2020 bedroegen de totale kosten voor het beheer en onderhoud van het rioolstelsel € 3.237.000. De opbrengsten uit de rioolheffing was in 2020 € 3.428.000. Per saldo hebben wij € 191.000 teruggestort aan de voorziening riolering.

Wegen

Binnen onze gemeente hebben wij circa 730 kilometer aan verharde wegen in beheer. Net als alle civieltechnische constructies zijn wegen onderhevig aan slijtage en veroudering. Zonder regelmatig onderhoud zal een weg op een bepaald moment niet meer in staat zijn om zijn primaire functie (het veilig afwikkelen van verkeer) te vervullen. De wegbeheerder heeft op grond van de Wegenwet de zorgplicht voor de wegverhardingen. Dit betekent dat wij ervoor moeten zorgen dat de verhardingen in een goede staat verkeren. Bij dit beheerproces spelen tal van randvoorwaarden een dwingende rol, die voortvloeien uit wet- en regelgeving. Wij hebben diverse soorten verhardingen in onze gemeente:

Asfalt

Binnen onze gemeente gaat het om geasfalteerde rijbanen, fietspaden, parkeerplaatsen en enkele voetpaden. Het totale oppervlak aan asfaltverharding beslaat ultimo 2020 2.256.814 m².

Beton

In de gemeente ligt ook een bescheiden hoeveelheid aan betonwegen. Het betreft hier voornamelijk oude rijks- of provinciale wegen, die zijn overgedragen aan de gemeente en een aantal fietspaden. Het totale oppervlak aan betonverhardingen is ultimo 2020 132.926 m².

Elementen

De derde soort verharding is de elementenverharding. Dit is een verharding die bestaat uit losse elementen die in hun geheel een verharding vormen. De meest toegepaste elementen zijn gebakken klinkers, betonklinkers en betontegels. Het totale oppervlak aan elementenverhardingen beslaat ultimo 2020 1.643.296 m².

Onverhard

De onverharde wegen bestaan hoofdzakelijk uit zandwegen. Deze liggen voornamelijk in het noordelijke deel van de gemeente. De zandwegen dienen voor de ontsluiting van bospercelen en landerijen. In het zuidelijke deel van de gemeente komt dit soort wegen nauwelijks voor vanwege het feit dat de ondergrond daar veel veen bevat. Ultimo 2020 omvat het totale oppervlak van de onverharde wegen 329.900 m².

Areaal verharding

De oppervlakte asfaltverharding neemt door de jaren heen af en de hoeveelheid elementenverharding neemt toe. Steeds vaker worden asfaltwegen in de bebouwde kom vervangen door wegen met elementenverharding. De kwaliteit van beide types is nogal verschillend. Zo heeft asfaltverharding veel te lijden van zware vorstperioden, terwijl vorst geen invloed heeft op de kwaliteit van elementenverharding.

Onderhoudsniveaus

In 2018 en 2019 is fors geïnvesteerd in het onderhoud van de wegen. Zoals in de "Bestuurlijke

notitie wegonderhoud 2017-2021" aangegeven hebben wij met prioriteit ingezet op het verbeteren van het asfaltonderhoud. De kwaliteit van ons asfalt is de laatste jaren hierdoor omhoog gegaan. Begin 2021 zal er een gerichte wegininspectie van asfaltwegen plaatsvinden om de winterschade inzichtelijk te maken.

In 2020 hebben we meer onderhoud aan de element verharding uitgevoerd. Voorbeeld hiervan is de Looweg tussen Dalen en Coevorden.

De kwaliteit van de elementverharding is in de afgelopen jaren achteruit gegaan. Oorzaak is de droogte in relatie met de worteldruk. Dit is een landelijke trend. In de gemeente Coevorden is het effect dit jaar fors. Vergelijking van inspectiecijfers met voorgaande jaren is niet mogelijk omdat vanwege de invoering van de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) grote zijn wegvakken opgedeeld in kleinere wegvakken.

Onderhoud fietspaden

In 2019 is de "Fietsnota" vastgesteld. Hierin is ook, in het kader van het onderhoud, de omvorming van de type verharding van fietspaden meegenomen.

Combinatie met projecten

Vanuit bijzondere projecten wordt jaarlijks ook een deel van het wegennetonderhoud uitgevoerd. Het gaat hier om wegconstructies in combinatie met rioleringswerkzaamheden of projecten in het kader van de verkeersveiligheid. In dit kader is de Schoolstraat en omgeving in Dalen verbeterd

Lasten in 2020

In 2020 hebben wij op het product verhardingen € 1.687.000 uitgegeven aan het onderhoud aan de gemeentelijke wegen.

Financiering

Inleiding

In deze paragraaf geven wij inzicht in en leggen wij verantwoording af over het gevoerde treasurybeheer in 2020. 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.

Saldobeheer en intern liquiditeitsbeheer

Met een liquiditeitsplanning houden wij inzicht in het verloop van onze liquiditeitspositie gedurende het jaar, we stemmen onze inkomende en uitgaande geldstromen op elkaar af. We streven er naar zo weinig mogelijk langlopende financieringsmiddelen aan te trekken. Hierbij zien wij er op toe dat de liquiditeitspositie voldoende is om te garanderen dat wij onze verplichtingen tijdig kunnen nakomen.

Financieringsrisico's en rentebeheer

Om vooral de financieringsrisico's te beperken staan in de wet fido twee instrumenten: de rente risiconorm en de kasgeldlimiet.

Met de kasgeldlimiet is in de Wet fido een norm gesteld voor het maximum bedrag dat de gemeente mag financieren met kortlopende financieringsmiddelen, dat wil zeggen negatieve stand op de rekening-courant en leningen met een looptijd van maximaal één jaar. De norm is 8,5% van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet voor 2020 bedraagt € 9.644.000 (2019: € 9.080.000).

De onderstaande tabel geeft een vergelijking weer van onze liquiditeitspositie gedurende het verslagjaar met de voor dat jaar geldende kasgeldlimiet.

| TOETSING AAN KASGELDLIMIET | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | |
| | Limiet | 1e kw | 2e kw | 3e kw | 4e kw |
| Begrotingstotaal 2020 | 113.463 | | | | |
| Toegestane kasgeldlimiet | | | | | |
| - in procenten van de grondslag | 8,5% | | | | |
| - in bedragen | 9.644 | | | | |
| Omvang vlottende korte schuld | | | | | |
| Opgenomen gelden, korter dan 1 jaar | | 0 | -1.666 | 0 | 0 |
| Schuld in rekening-courant | | -6.154 | -5.187 | -2.012 | -3.704 |
| Gestorte gelden door derden, korter dan 1 jaar | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | | -6.154 | -6.853 | -2.012 | -3.704 |
| Vlottende middelen | | | | | |
| Contante gelden in kas | | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Tegoeden in rekening-courant | | 1.217 | 1.046 | 1.106 | 1.035 |
| Overige uitstaande gelden, korter dan 1 jaar | | 0 | 681 | 6.330 | 3.074 |
| Totaal | | 1.219 | 1.729 | 7.437 | 4.111 |
| Toets kasgeldlimiet | | | | | |
| Totaal netto vlottende schuld | | 4.935 | 5.124 | -5.426 | -407 |
| Toegestane kasgeldlimiet | | 9.644 | 9.644 | 9.644 | 9.644 |
| Ruimte (+)/overschrijding (-) | | 4.710 | 4.520 | 15.070 | 10.051 |

Het tweede instrument om de rente- en de financieringsrisico's te beperken is de zogenaamde renterisiconorm. De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen mogen niet meer zijn dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

De berekening van de renterisico's op de vaste schuld vindt plaats volgens het onderstaande model. Het overzicht bevat eveneens de toetsing aan de voor ons geldende norm. Hieruit blijkt dat wij in 2020 ruimschoots onder de gestelde norm zijn gebleven. In 2020 hebben wij door nieuw aangetrokken leningen per kwartaal af te lossen, meer afgelost dan begroot.

| TOETSING AAN RENTERISICONORM | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
| | Begroting | werkelijk |
| Berekening renterisico | | |
| Renteherzieningen | 0 | 0 |
| Aflossingen | 9.224 | 10.432 |
| Renterisico | 9.224 | 10.432 |
| Berekening renterisiconorm | | |
| Begrotingstotaal | 113.463 | 113.463 |
| Percentage conform regeling | 20% | 20% |
| Renterisiconorm | 22.693 | 22.693 |
| Toetsing renterisico aan norm | | |
| Renterisico | 9.224 | 10.432 |
| Renterisiconorm | 22.693 | 22.693 |
| Ruimte | 13.469 | 12.260 |

Schatkistbankieren

Het drempelbedrag voor schatkistbankieren is 0,75% van ons begrotingstotaal; in 2020 kwam dit neer op € 851.000.

Dagelijks worden de saldi van onze bankrekeningen geraadpleegd. Alle tegoeden boven het drempelbedrag worden afgestort in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Deze afroaming wordt automatisch door BNG geregeld. Indien de stand van de liquide middelen het toelaat worden deze tegoeden weer teruggehaald. Blijft ons liquiditeitssaldo beneden het drempelbedrag, dan hoeft er geen bedrag gestort te worden in de schatkist. In 2020 hadden wij in de tweede helft van het jaar een bedrag in 's Rijks schatkist staan. We hebben de norm niet overschreden in 2020.

| TOETS SCHATKISTBANKIEREN | | | | |
|--|----------------|------------------------|--------------|--------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| Omvang begroting | 113.463 | Bedragen ultimo | | |
| | | 1e kw | 2e kw | 3e kw |
| | | 4e kw | | |
| Drempelbedrag | | | | |
| - in percentage | 0,75% | | | |
| - in bedragen | | 851 | 851 | 851 |
| | | | | |
| Omvang beschikbare middelen | | | | |
| Saldi middelen buiten 's Rijks schatkist | | -3.748 | 852 | -2.569 |
| | | | | |
| Drempelbedrag | | | | |
| Ruimte onder het drempelbedrag | | 4.599 | 0 | 0 |
| Overschrijding van het drempelbedrag | | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| | | | | |
| Saldo schatkistbankieren | | 0 | 6.031 | 6.099 |
| | | | | 0 |

Renteresultaat

Voor de toerekening van rente aan investeringen op de programma's hanteerden wij in 2020 een voorgerecalculeerd omslagpercentage van 1,5%. Dit is een gewogen gemiddelde waarbij wij in lijn met de landelijke notitie Rente van de commissie BBV bewegen binnen een bandbreedte van plus

en min 0,5%. In de begroting hielden wij rekening met een rentepercentage van 1,95% en een rentenadeel van € 426.000. In werkelijkheid komt het omslagpercentage in 2020 uit op 1,97% en een nadelig renteresultaat van € 430.000. Onder de tabel lichten wij dit toe.

| RENTETOEREKENING 2020 | | |
|---|-----|-----------------|
| De externe rentelasten over de korte en lange financiering | | 2.205.671 |
| De externe rentebaten | -/- | 51.880 |
| Saldo door te rekenen externe rente | | |
| De aan grondexploitatie doorberekende rente | -/- | 400.936 |
| De rente van projectfinanciering die aan het desbetreffende programma moet worden toegerekend | -/- | 16.311 |
| De rentebaar van doorverstrekte leningen die aan het desbetreffende programma moet worden toegerekend | + | 16.311 |
| Aan programma's toe te rekenen externe rente | | |
| Rente over eigen vermogen | | 43.802 |
| Rente over voorzieningen | | 0 |
| Totaal aan programma's toe te rekenen rente | | |
| De werkelijk aan programma's toegerekende rente (renteomslag) | -/- | 1.366.645 |
| Renteresultaat | | -430.012 |

De systematiek en richtlijnen voor de interne rekenrente

Bij de samenstelling van de Programmabegroting 2020 hebben wij de interne rekenrente van 3,0% naar 1,5% verlaagd omdat het rentepercentage van 3,0% voor de komende jaren niet meer voldeed aan de richtlijnen van het BBV. Relatief dure, oude leningen worden afgelost en daar komen nieuwe leningen tegen een heel laag rentetarief voor terug. Het aanpassen van de interne rekenrente is een ingreep met gevolgen op vele beleidsterreinen. Daarom proberen wij met de interne rekenrente het tarief zo te bepalen, dat het voor de komende jaren houdbaar is. Dat wil zeggen, dat het binnen de bandbreedte van 0,5% blijft. Voor 2020 was het berekende rentepercentage 1,95%. Ten opzichte van de interne rekenrente van 1,5% blijft dit binnen de toegestane afwijking (bandbreedte) van 0,5%. In de komende jaren daalt het gemiddelde rentepercentage van onze leningenportefeuille en verwachten wij dat de rente zich zal ontwikkelen richting 1,14% in 2023. Doordat wij geen 1,95% maar 1,5% rente toerekenen aan de programma's, blijft een deel van de rentekosten centraal (in programma 6) staan. Dat is een nadeel. Dit nadeel, het renteresultaat, was begroot op € 426.000.

De werkelijke rente over 2020

De werkelijke rente was geen 1,95% maar 1,97%. Dat betekent dat wij binnen de bandbreedte blijven. Het rentenadeel was geen € 426.000 maar € 430.000. Dit wijkt maar zeer beperkt af van de begroting, maar hiervoor hebben wij wel een incidentele aanpassing op onze rentetoevoeging aan de reserves moeten doen. Omdat dit een afwijking is van het vastgestelde rentebeleid, hebben wij dit in het raadsvoorstel bij de besluitvorming over dit jaarverslag opgenomen. Wanneer wij de begrote rente toerekenen aan de bestemmingsreserves, was de afwijking ten opzichte van het begrote resultaat te groot. Dat wil zeggen, dat de afwijking zodanig is dat wij de rentetoeberekening aan de producten in de zes programma's nacalculatorisch moeten aanpassen. Wij zijn hiertoe verplicht als de werkelijke rente in geld meer dan 25% afwijkt van het begrote bedrag. Dit is aan de orde en heeft meerdere oorzaken. De werkelijke betaalde rente was hoger door het aantrekken van de langlopende lening. Ook was

de beginstand van de bestemmingsreserves op 1 januari hoger dan verwacht. Dit komt door onderuitputting op de bestemmingsreserves, soms door vertraging in de uitvoering. Doordat de beginstand van de reserves hoger is, is de toe te voegen rente ook hoger. De bezittingen, de activa, waarover de rente kan worden omgeslagen, was lager dan begroot. Door dezelfde vertraging op de investeringen, is het totaalbedrag van de bezittingen lager dan begroot. De kosten waren dus hoger, en het bedrag waarover deze kosten kon worden verdeeld, is lager. Doordat dit zogenaamde teller en noemer effect beide een kant op bewegen, kwam de rente buiten de bandbreedte.

Het achteraf, nacalculatorisch, aanpassen van de rente op de programma's heeft grote gevolgen. De kosten op de producten stijgen. Met name voor kostendekkende tariefproducten zoals de rioolheffing heeft dit gevolgen. Een tekort op de rioolheffing komt ten laste van de voorziening riolering. Om uit deze technische exercitie te blijven, hebben wij besloten om de werkelijke rentelasten te verlagen. Door eenmalig minder rente toe te voegen aan de bestemmingsreserves, blijft de werkelijke rente in 2020 binnen de bandbreedte.

Rentetoevoeging aan bestemmingsreserves

De begrote toevoeging van rente aan bestemmingsreserves was € 98.000. Wij hebben € 44.000 toegevoegd. Aan de vier relatief nieuwe bestemmingsreserves Herstructureringsfonds, Innovaties zorg, Accommodaties in de samenleving en Regiodeal hebben wij geen rente toegevoegd. Aan de andere bestemmingsreserves hebben wij geen 1,5% rente maar 1% rente toegevoegd. Hierbij merken wij op dat aan de reserve RSP altijd al met 1% rente wordt gerekend en de reserve Grondexploitaties op 1 januari geen saldo had en derhalve daarvoor ook geen rentetoevoeging was begroot. Deze aanpassing betekent in feite dat er eenmalig geen inflatiecorrectie aan de vier genoemde reserves wordt toegevoegd en de toevoeging aan de overige reserves geen 1,5% is maar 1%.

De begrote rente in 2021 is 1,65% en bevindt zich dicht bij de gehanteerde interne rekenrente. Daarom is deze aanpassing van de rente op de reserves van eenmalige aard.

Ontwikkelingen in 2020

Financieringsbehoefte

Wij hebben in 2020 twee nieuwe langlopende leningen aangetrokken. Een lening van € 5 miljoen (rente 0,105%) en een lening van € 10 miljoen (rente 0,045%), beide met een looptijd van 10 jaar. Op basis van het meerjarig investeringsprogramma, aflossingen en de maximale inzet van de kasgeldlimiet hadden wij rekening gehouden met het aantrekken van één nieuwe lening van € 5 miljoen.

Veel ondernemers zijn getroffen door de coronacrisis. In maart en april van 2020 hebben wij besloten de ondernemers aanvullend te steunen, door onder andere de belastingen uit te stellen en de inkomende facturen direct na goedkeuring te betalen. Deze maatregelen resulteerde in een extra financieringsbehoefte, in mei waren wij genoodzaakt een langlopende lening aan te trekken. In verband met de onzekerheid die de crisis met zich mee bracht hebben wij € 10 miljoen opgenomen. We hebben gekozen om de aflossingen van onze laatste leningen verspreid, per kwartaal, te laten verlopen. Dit betekent dat we van de leningen die we in 2020 hebben aangetrokken ook al € 875.000,- hebben afgelost in 2020.

Leningenportefeuilles

In het volgende overzicht geven wij het verloop van de portefeuille van opgenomen langlopende geldleningen weer. Hierin komt naar voren dat wij in 2020 langlopende leningen hebben aangetrokken van totaal € 15 miljoen.

| OPGENOMEN LANGLOPENDE GELDLENINGEN | | | | |
|---|-----------------------------|---------------|------------------|-----------------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| | Boekwaarde 01-01 | Opname | Aflossing | Boekwaarde 31-12 |
| Algemeen | 67.540 | 15.000 | 10.292 | 72.248 |
| Verzorgingstehuizen | 288 | 0 | 140 | 148 |
| Waarborgsommen | 14 | 0 | 1 | 13 |
| Totaal | 67.842 | 15.000 | 10.434 | 72.409 |

Onderstaand volgt een overzicht van de door de gemeente aan derden verstrekte langlopende geldleningen.

| AAN DERDEN VERSTREKTE LANGLOPENDE GELDLENINGEN | | | | |
|---|-----------------------------|--------------------|------------------|-----------------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
| | Boekwaarde 01-01 | Verstreking | Aflossing | Boekwaarde 31-12 |
| Woningbouwcorporaties | 288 | 0 | 140 | 148 |
| Nutsbedrijven | 0 | 519 | 0 | 519 |
| ROC | 2.500 | 0 | 0 | 2.500 |
| St. Glasvezel Zuidenveld | 0 | 1.646 | 0 | 1.646 |
| Personeel | 1.101 | 0 | 470 | 631 |
| Overige instellingen | 727 | 130 | 92 | 765 |
| Totaal | 4.616 | 2.295 | 702 | 6.209 |

EMU-saldo

In Europees verband is afgesproken dat het zogenaamde EMU-tekort voor ieder land beperkt blijft tot maximaal 3% van het bruto binnenlands product (bbp). Gemeenten en provincies zijn verplicht hier een bijdrage aan te leveren. De Europese afspraken met betrekking tot het EMU-tekort zijn in de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) vertaald naar nationale wetgeving. In de Wet hof is geen micronorm opgenomen voor individuele overheden; er is alleen sprake van een macronorm voor de totale Nederlandse overheid. Het collectieve aandeel van de decentrale overheden gezamenlijk in het EMU-saldo is voor de jaren 2019 t/m 2022 -0,4 procent van het bbp. Het aandeel voor gemeenten gezamenlijk is voor deze jaren vastgesteld op -0,27% van het bbp. De berekening in het hierna opgenomen overzicht resulteert in een positief totaalbedrag. Dit betekent dat wij een positieve bijdrage leveren aan de beperking van het EMU-tekort in Nederland.

| BEREKENING EMU-SALDO | |
|---|-------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | |
| Omschrijving | 2020 |
| Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (bij "-" is saldo nadelig) | 4.016 |
| Mutatie (im)materiele vaste activa | 4.015 |
| Mutatie voorzieningen | -834 |
| Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) | -1.219 |
| Verwachte boekwinst bij verkoop van effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiele vaste activa | 0 |
| Berekend EMU-saldo | 386 |

Ontwikkeling van de financieringspositie

| Ontwikkeling financieringspositie | 2019 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| <i>bedragen * € 1.000</i> | | |
| Boekwaarde investeringen | | |
| - immateriële vaste activa | 0 | 0 |
| - materiële vaste activa | 94.703 | 98.718 |
| - financiële vaste activa | 7.196 | 9.112 |
| A | 101.899 | 107.831 |
| Financiering | | |
| - eigen vermogen | 38.096 | 41.277 |
| - voorzieningen | 2.584 | 1.750 |
| - langlopende schulden | 67.842 | 72.410 |
| - rekeningresultaat | 1.511 | |
| B | 110.034 | 115.437 |
| Financieringsoverschot B - A | 8.135 | 7.606 |
| Investeringen grondexploitatie | 11.712 | 10.493 |
| Financieringspositie incl. grondexploitatie | -3.577 | -2.886 |
| Afname financieringspositie | | -690 |

Herkomst en besteding middelen

Onderstaand overzicht laat de veranderingen op de balans en onze liquiditeitspositie zien. Daarmee geven we inzicht waar onze financiële middelen vandaan komen en waarvoor ze zijn ingezet. De afname van posten die rechts op de balans staan (passivaposten) worden gezien als bestedingen, bijvoorbeeld de onttrekking aan reserves en voorzieningen en het aflossen van leningen. Daarnaast wordt de toename van van activaposten (links op de balans) gezien als bestedingen, zoals investeringen. Het tegenovergestelde daarvan wordt gezien als middelen, zoals de afschrijving en aflossing op activa en het aantrekken van nieuwe leningen.

| Herkomst en besteding middelen | 2020 |
|--|---------------|
| <i>bedragen * € 1.000</i> | |
| Herkomst | |
| - afschrijving / aflossing | 4.583 |
| - storting in reserves | 16.830 |
| - storting in voorzieningen | 228 |
| - opname geldleningen | 15.009 |
| - desinvesteringen grondexploitatie | 2.626 |
| - toename rekeningsresultaat | |
| A | 39.276 |
| Besteding | |
| - saldo investeringen / desinvesteringen | 10.514 |
| - onttrekking aan reserves | 13.649 |
| - onttrekking aan voorzieningen | 1.063 |
| - aflossing opgenomen leningen | 10.441 |
| - investeringen grondexploitatie | 1.407 |
| - afname rekeningresultaat | 1.511 |
| B | 38.586 |
| B - A | -690 |

Bedrijfsvoering

Inleiding

In deze paragraaf informeren wij u over de realisatie van de beleidsvoornemens op het gebied van de bedrijfsvoering.

ICT

Voor onze informatievoorziening stond het jaar 2020 in het teken van meegroeien, vernieuwen en onverwachtse wendingen. Meegroeien en vernieuwen omdat we nieuwe instrumenten hebben ontwikkeld en systemen in gebruik hebben genomen, die ons een beter overzicht geven en laten houden op onze IT-architectuur en het snel veranderende informatielandschap.

Vernieuwend is ook onze samenwerking in voorbereiding op de Omgevingswet in Drents en BOCE-verband. Door interbestuurlijk samen te werken op verschillende informatiekundige terreinen ontwikkelen we sneller kennis en oplossingen. Zo bieden we het hoofd aan de uitdagingen die komen kijken bij het organiseren van informatievoorziening in de keten.

Voor Dimpact hebben we de principiële keuze gemaakt om het lidmaatschap voor dit samenwerkingsverband te continueren. Binnen Dimpact werken we met 38 gemeenten samen aan de publieke dienstverlening van morgen. In 2020 hebben we als vereniging gekeken hoe we, op basis van het common Ground gedachtegoed, de toekomst ingaan. Dit heeft geleid tot een nieuwe strategische koers waar we gezamenlijk aan gaan bouwen. We trekken binnen Dimpact samen op als BOCE gemeenten; dat geldt ook voor het in te zetten transitietraject.

Dan de onverwachtse wendingen. De corona-pandemie zorgde ervoor dat we moesten zorgen dat vrijwel de hele organisatie van de een op andere dag thuis moest kunnen werken, zonder hinder voor onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers. Het heeft gezorgd voor extra implementaties van onder andere online vergadersystemen, thuiswerkfaciliteiten en een sterke versnelling van initiatieven om straks volledig in 'the cloud' te kunnen werken.

Er staat een sterk team dat klaar is om ook in 2021 verder te bouwen aan een veilige, moderne, wendbare en robuuste informatievoorziening.

Informatiebeveiliging

Informatieveiligheid heeft in sterke mate te maken met het afwegen van risico's en de bewuste omgang met informatie in de organisatie. Met ons informatieveiligheidsbeleid en onze informatiebeveiligingsprocedures willen we borgen dat informatie beschikbaar en betrouwbaar is en dat we er op een integere manier mee omgaan. Er heeft door corona een verschuiving plaatsgevonden van werken op kantoor naar werken thuis. Dit heeft invloed op de veiligheid van informatie en gegevens die medewerkers thuis kunnen benaderen. Wij hebben dit goed en tijdig opgepakt door thuiswerkers veilige apparatuur te bieden vanuit de gemeente.

In oktober vond er de afgelopen jaren binnen de gemeente "hacktober" plaats, een maand waarin richting medewerkers aandacht werd besteed aan informatieveiligheid en privacy. In 2020 heeft deze niet plaatsgevonden en is de keuze gemaakt om in 2021 een jaar lang aandacht te besteden aan informatieveiligheid en privacy. De bewustwording wordt op deze manier een doorlopend traject.

Sinds 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht. Dit normenkader geldt voor de gehele overheid en is gebaseerd op de internationale standaard voor informatieveiligheid, de NEN-ISO 27000 serie. Het normenkader gaat uit van risicomangement en de rol en verantwoordelijkheid van leidinggevend en bestuurders daarin. Er is verdere invulling gegeven aan de BIO zodat de informatieveiligheid naar een nog hoger niveau wordt getild.

Verantwoording ENSIA

Jaarlijks wordt er middels de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) een zelfevaluatie op de informatieveiligheid uitgevoerd. Deze zelfevaluatie is onder meer gericht op de wet- en regelgeving en beveiligingsnormen.

Middels de collegeverklaring inzake DigiD en Suwinet en diverse rapportages wordt verantwoording afgelegd aan de verticale toezichthouders over informatiebeveiliging. Voor de horizontale verantwoording worden deze documenten ondersteund met een aparte toelichtingsrapportage. In de collegeverklaring inzake DigiD en Suwinet over 2019 wordt aangegeven dat voor drie DigiD aansluitingen niet voldaan wordt aan alle normen. Na het implementeren van verbeteracties heeft de gemeente Coevorden na een heraudit de akkoordverklaringen voor de DigiD aansluitingen ontvangen. Inmiddels heeft de audit over 2020 ook plaatsgevonden. We zijn nog in afwachting van de resultaten.

Naast deze specifieke verantwoordingsrapportages geeft de zelfevaluatie ENSIA ons inzicht in de activiteiten die we nog kunnen uitvoeren om onze informatiebeveiliging te verbeteren. Uit de zelfevaluatie ENSIA 2020 blijkt dat de borging van het Information Security Management System (PDCA cyclus) om risico's en maatregelen te monitoren een aandachtspunt is. Afgelopen jaar is deze methodiek geïmplementeerd en dit moet het aankomend jaar geborgd worden. Een ander aandachtspunt is dat veel maatregelen worden genomen, maar niet schriftelijk zijn vastgelegd. Er is met een daadwerkelijke audit geen bewijsmateriaal dat aantoont dat de maatregel ook daadwerkelijk plaatsvindt. Wij zijn bezig deze processen te verbeteren door meer schriftelijk vast te leggen en te sturen op controle van deze maatregelen. Ook is ons autorisatiebeheer voor verbetering vatbaar, autorisaties dienen alleen uitgegeven of aangepast te worden na schriftelijke toestemming van een eigenaar of gemandateerde. Dit punt komt vaker terug in meerdere audits. In 2021 gaan we het autorisatiebeheer strakker inrichten door het beschrijven en vaststellen van verantwoordelijkheden, taken en rollen. Uit ENSIA komt ook naar voren dat wij goed scoren op de beveiliging van apparatuur en beveiligingsbeleid.

Gegevensbescherming

In de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is vastgelegd dat wij een Functionaris Gegevensbescherming in onze organisatie aanwijzen. De taak van deze functionaris is onder andere het informeren en adviseren van medewerkers over naleving van de AVG. De FG voert de dagelijkse werkzaamheden uit samen met de Privacy Officer van Juridische Zaken en de CISO (Chief Information Security Officer) die zich richt op de informatiebeveiliging.

In 2020 hebben wij ingezet op de volgende onderdelen om te voldoen aan de eisen van de AVG:

1. *Bewustwording:* In samenwerking met de CISO en de Privacy Officer is er binnen de organisatie veel aan aandacht voor bewustwording. Voor 2021 zal er een jaarplanning

worden opgesteld en uitgevoerd. In 2020 is er met name veel aandacht geweest hoe om te gaan met privacy in tijden van Corona. Op de speciaal daarvoor opgestelde intranetpagina is uitgebreid toegelicht hoe om te gaan met informatieveiligheid met betrekking tot het thuiswerken.

2. *Recht van betrokkenen:*
De rechten van de inwoners zijn kenbaar gemaakt op onze website.
3. *Het register van verwerkingen:*
Ondersteund door BMC is het register van verwerkingen opgesteld. De borging van het actualiseren van het register is als aandachtspunt genoteerd voor 2021.
4. *Gegevens effectbeoordelingen (PIA):*
In 2021 hebben wij op twee onderdelen een DPIA uitgevoerd, te weten de implementatie van het registersysteem binnen het sociaal domein en het inzetten van de webwinkel voor o.a. de doe mee pas etc.
5. *Privacy by design en privacy by default:*
Dit betreft het betrekken van privacyaspecten als dataminimalisatie en opslagbeperkingen (beginselen AVG art. 5) bij het ontwerpen van nieuwe processen en systemen. Onlangs is een registersysteem binnen het sociaal domein aanbesteed, hierin zijn deze aspecten meegewogen.
6. *Functionaris Gegevensbescherming:*
Deze is aanwezig binnen onze gemeente en werkt nauw samen met de Privacy Officer en de CISO. Daarnaast is deze aangesloten bij het FG netwerk binnen de Drentse gemeenten.
7. *Meldplicht Datalekken:*
Er is een vastgestelde procedure voor het onderzoeken en registreren van meldingen van mogelijke datalekken (incidenten). De FG houdt daarvan een register bij. Het aantal meldingen is relatief gezien laag.
8. *Verwerkersovereenkomsten:*
Het standaard format, geadviseerd door VNG, wordt gehanteerd binnen onze gemeente. Bij het aangaan van inkoopopdrachten wordt er kritisch gekeken of een verwerkersovereenkomst eveneens moet worden toegepast.
9. *Toestemming betrokkenen:*
Voor de meest voorkomende, primaire diensten die wij leveren bestaat de grondslag veelal uit de uitvoering van een wettelijke verplichting of het algemeen belang. Toch zijn er situaties waarbij toestemming expliciet gevraagd en aantoonbaar gemaakt moet worden. Denk daarbij onder meer aan toestemming voor doeleinden zoals nieuwsbrieven, andere voorzieningen of producten, het doen van tevredenheidsonderzoeken en enquêtes en het doorbreken van geheimhoudingsplicht. Bij het inventariseren van de verwerkingen wordt dit aspect wel benoemd, maar daarmee is nog niet vastgesteld dat dit daadwerkelijk aan de orde is, of dat aantoonbaar gemaakt kan worden dat deze toestemming actief is gegeven. Daarnaast moet in geval van toestemming binnen gedeelten van het proces aandacht zijn voor het intrekken van deze gegeven toestemming. Dit moet te herleiden zijn.

Samenvattend kan gesteld worden dat ten opzichte van 2019, de borging van de AVG van voldoende niveau is en dat wij voldoende stappen hebben gezet voor de naleving van de AVG. In de uitvoering zal het komende jaar aandacht gegeven worden aan het updaten en onderhouden van het register van verwerkingen en de registratie van verwerkersovereenkomsten.

Feiten en Cijfers 2020

Het aantal verwerkingen opgenomen in het register van verwerkingen bedraagt: 169

Incidenten opgenomen in het lokale register: 4

Incidenten gemeld bij de AP: 1 van de 4

Verzoek tot inzage (bekend bij het privacy team): 1

Afgesloten verwerkersovereenkomsten worden opgenomen in het contractenregister van onze gemeente. Op dit moment is het (nog) niet mogelijk om management informatie hieromtrent te verschaffen.

Ontwikkelingen personeelsbeleid

De strategische koers van onze gemeente is ook voor de ambtelijke organisatie, in aansluiting op het bestuursprogramma 2018-2022, gericht op verbindend besturen onderling en met 'Coevorden 2022' als metafoor. Wij werken steeds meer integraal, door aan te sluiten bij de dagelijkse activiteiten in de teams om zo de verandering in te zetten die voor Coevorden 2022 nodig is. Dichtbij en in concrete werksituaties met verdieping op het vraagstuk en de rol die we als

gemeente hebben. Een voorbeeld hiervan is het Omgevingslab waarin aanvragen benaderd worden vanuit de gedachte van de Omgevingswet. Ook verbinden wij ons vaker en beter met elkaar door vraagstukken te delen en door collega's te vragen om mee te denken en mee te doen. Dit deden we via Hofnet, door zeepkistsessies en klantreizen, door trainingen en ook door elkaar buiten te ontmoeten. En zo bleef het werk doorgaan en zochten wij nieuwe manieren van verbinding in dit bijzondere jaar 2020. Snel was de ommezwaai naar digitaal werken gemaakt en lukte het ons om voortgang te waarborgen in alle teams. Zoveel mogelijk gefaciliteerd en met aandacht voor elkaar vanuit het management, vanuit de ondersteunende team, met activiteiten vanuit de corona-werkgroep en zeker ook vanuit onszelf als medewerker.

Waar vorig jaar vanuit Coevorden 2022 de koers is uitgezet, geldt voor 2020 en 2021 dat dit de jaren zijn waarin we de geplande en nieuwe activiteiten uitvoeren en het HR-team op gewenste en volle sterkte brengen. Het HR-beleid is in 2020 verder uitgevoerd en wij hebben de personeelsinstrumenten laten aansluiten bij de ontwikkeling van de organisatie en Coevorden 2022.

Zo is een grote stap gezet in het digitaliseren van HR-processen, zoals het instroomproces van nieuwe medewerkers, waarna het doorstroom- en uitstroomproces volgen. Er is een eerste stap gezet naar HR-analytics door het realiseren van een dashboard, waar op elk moment de gewenste managementinformatie te zien is. Qua dienstverlening zijn wij wendbaar gebleken door snel in te spelen op Coronamaatregelen door onze faciliterende rol op te pakken. Reiskosten woon-werk, de werkgeversverklaring i.v.m. de avondklok en activiteiten gericht op de mentale en fysieke gezondheid zijn hier voorbeelden van.

Ons werkgeversmerk wordt goed ontvangen en zorgt bij de werving en selectie voor een bijdrage aan het positieve imago van Coevorden. Dit horen wij terug uit de reacties op onze vacatures en de telefoon- en sollicitatiegesprekken waarin wij de match tussen mens en organisatie verkennen.

Als instrument om thema's en projecten in goede banen te leiden en voor een eenduidige aanpak te zorgen, is de training projectmatig creëren door ongeveer 50 collega's gevolgd, staan er nieuwe trainingen op stapel en houden wij dit gedachtengoed levend door terugkomsessies te organiseren.

Het HR-team heeft in 2020 een kwaliteitsimpuls gekregen door een nieuwe verdeling van taken passend bij Coevorden 2022 en het aantrekken van nieuwe collega's voor drie specifieke rollen. Wij hebben een coördinator dienstverlening aangesteld evenals een projectleider/ beleidsmedewerker en zijn op dit moment bezig met de procedure organisatieadviseur/HR. Hiermee beogen wij de HR-dienstverlening en de organisatieontwikkeling in de volle breedte en toekomstbestendig in te vullen.

Naast het verder uitbouwen van ons werkgeversmerk maken we in 2021 de stap naar een passende en samenhangende arbeidsmarktcommunicatie en een goed introductiebeleid en inwerktraject voor nieuwe medewerkers. Zodat het beeld bij van Coevorden als werkgever naar buiten overeenkomt met de werkelijkheid na indiensttreding. Vanuit opleiden en ontwikkelen werken wij met een jaarlijks aanbod van opleidingen, zowel gezamenlijk vanuit de BOCE-academie als ook een eigen aanbod met opleidingen en trainingen die in samenspraak met de leidinggevenden of op verzoek van medewerkers aangeboden worden en die passen bij onze visie op opleiden en ontwikkelen of de actualiteit.

Het onderwerp Arbo en gezondheid is vormgegeven zodat het past bij de duurzame inzetbaarheid van medewerkers met een werkwijze die uitnodigt voor meer betrokkenheid bij de gehele organisatie. In de aanbesteding van de Arbodienst hebben wij ingezet op preventie, snelle hulp waar nodig en eigen regie. Wij hebben nadrukkelijk gezocht naar een partij die met ons mee denkt in onze ontwikkeling en flexibel is in de dienstverlening. Per 1 januari 2021 werken wij op de nieuwe manier en zijn de eerste resultaten positief. De arbo-coördinatie is belegd bij de beleidsmedewerker en met de instelling van de arbocommissie en meerdere preventiemedewerkers beogen we een breder gedragen en een goed werkende arbostructuur.

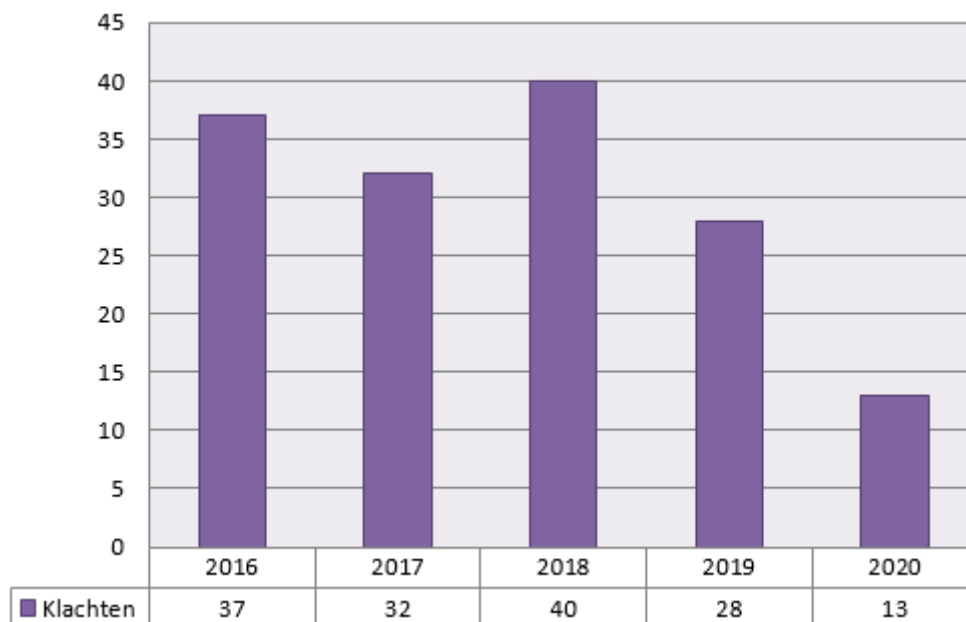
Rapportage juridische procedures

Vanaf 2017 verstrekken wij informatie over klachtbehandeling en Wob-verzoeken in het jaarverslag. De bezwaarschriftencommissie bracht jaarlijks separaat een jaarverslag uit met betrekking tot het aantal ingediende bezwaarschriften. De bezwaarschriftenverordening is op dit

punt gewijzigd en dit betekent dat de commissie niet langer een jaarverslag uitbrengt, maar dat over bezwaarschriftafhandeling wordt gerapporteerd in de planning- en controldocumenten. Hierna geven wij het aantal ingekomen klachten, Wob-verzoeken en bezwaarschriften weer. In de tabellen is de verdeling per team en afdeling weergegeven waarbij een vergelijk wordt gemaakt met de afgelopen vijf jaren.

Geregistreeerde klachten

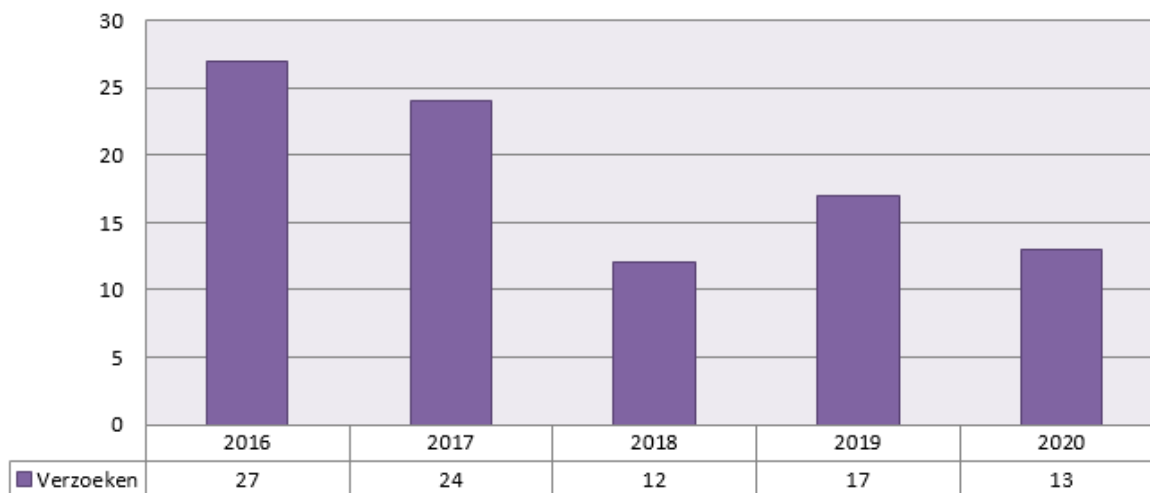
Er is een daling in het aantal klachten ten opzichte van vorig jaar. De daling die is ingezet in 2018 lijkt door te zetten. Wij blijven dit monitoren.



| AANTALLEN KLACHTEN | | |
|--|-----------|-----------|
| Afdelingen | 2019 | 2020 |
| Publieksservice | 14 | 6 |
| Leefomgeving | 13 | 7 |
| Bedrijfsvoering | 1 | - |
| Unit Bestuurs- en Concernondersteuning | - | - |
| Gemeente Emmen | - | - |
| Totaal aantal klachten | 28 | 13 |

Nationale ombudsman

Er zijn 13 verzoeken bij de ombudsman ingediend. De ombudsman heeft in 1 zaak bemiddelend opgetreden en de zaak is alsnog naar tevredenheid afgedaan. De overige 12 verzoeken zijn ofwel terugverwezen naar de gemeente, of doorverwezen naar een andere procedure. Bijvoorbeeld de bezwaarschriftprocedure of een handhavingprocedure.



Geregistreeerde Wob-verzoeken

Het aantal Wob-verzoeken daalt sinds enkele jaren. Dit heeft er mee te maken dat niet langer een dwangsom wordt uitgekeerd bij het niet tijdig beslissen op een Wob-verzoek.

| ONTVANGEN WOB-VERZOEKEN | | |
|--|-----------|-----------|
| Afdelingen | 2019 | 2020 |
| Publieksservice | 1 | 2 |
| Leefomgeving | 14 | 10 |
| Bedrijfsvoering | 2 | 2 |
| Unit Bestuurs- en Concernondersteuning | - | - |
| RUD (Regionale uitvoeringsdiensten) | - | - |
| Totaal aantal Wob-verzoeken | 17 | 14 |

Bezwaarschriften

Er zijn in 2020 meer bezwaarschriften ingediend bij team Actief voor Werk, dit verschil wordt veroorzaakt doordat er 8 bezwaarschriften met betrekking tot de TOZO ingediend zijn.

| ONTVANGEN BEZWAARSCHRIFTEN | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Team | 2019 | 2020 |
| Economie en Leefbaarheid | 1 | 3 |
| Omgevingsontwikkeling | 25 | 15 |
| Vastgoed en Infrastructuur | 1 | - |
| Burgerzaken | 1 | 1 |
| Actief voor Werk | 33 | 41 |
| Maatschappelijke Ondersteuning | 13 | 15 |
| Advies en Middelen | - | 1 |
| RUD (Regionale uitvoeringsdiensten) | 1 | - |
| Totaal aantal bezwaarschriften | 75 | 76 |

Intern controleplan

Wij zijn verplicht (conform artikel 212/213 van de Gemeentewet) zorg te dragen voor de interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van beheershandelingen. Om hier invulling aan te geven wordt jaarlijks een Intern Controle Plan (ICP)

opgesteld. Interne controles worden tijdens het jaar uitgevoerd waardoor eventuele fouten snel(ler) aan het licht komen en bijsturende maatregelen kunnen worden getroffen.

Het ICP geeft een totaalbeeld van de financiële beheersing van de gemeentelijke organisatie. Het is een leidraad voor de organisatie om te waarborgen dat financiële beheershandelingen getrouw en rechtmatig door de daartoe bevoegde personen worden uitgevoerd. De accountant maakt bij haar controlewerkzaamheden ook gebruik van de verantwoordingsfunctie van het ICP.

Het optimaliseren van de interne controles betreft een dynamisch, steeds terugkerend proces. In 2020 heeft de focus vooral gelegen op de procesverbeteringen binnen de processen inzake subsidieverlening/vaststelling. Dit project is eind 2020 afgerond. Naar verwachting zullen de aanbevelingen in het derde kwartaal van 2021 geborgd zijn. Ook is er veel aandacht besteed aan de procesbeschrijvingen met betrekking tot de implementatie van het regiesysteem binnen het sociaal domein. 2020 stond daarnaast ook in het teken van de voorbereidingen op de implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording en het verder digitaliseren van de interne controles. De bevindingen die naar voren komen uit de interne controles liggen in lijn met de constatering die zijn gedaan in de managementletter die afgegeven is door onze accountant.

Onderzoek doelmatigheid en doeltreffendheid

Op grond van de verordening doelmatigheid en doeltreffendheid voeren wij jaarlijks minimaal één onderzoek uit naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van een thema. In de verordening is tevens opgenomen dat uw raad in de paragraaf Bedrijfsvoering van de begroting wordt geïnformeerd over dit onderzoek.

In de Programmabegroting 2020 hebben wij een onderzoek naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van onze trimodale functie aangekondigd. De trimodale functie van onze gemeente betreft onze bereikbaarheid via weg, water en spoor. De uitvoering van dit onderzoek in 2020 is vertraagd als gevolg van de coronacrisis. Wij leveren u de onderzoeksresultaten in het eerste halfjaar van 2021 op.

Personeelsbegroting

In onderstaande tabel zijn per organisatieonderdeel de vastgestelde formatie en loonsom opgenomen voor 2020. Het betreft hier de begrote en werkelijke kosten voor salarissen en sociale lasten.

OVERZICHT PERSONELE STERKTE EN PERSONEELSLASTEN 2020

Bedragen x € 1.000

| | Begroting 2020 primitief | | Begroting 2020 na wijziging | Jaarrekening 2020 | |
|---|-----------------------------|----------------|-----------------------------------|----------------------|----------------|
| | Formatie in fte | Lasten in € | Lasten in € | Bezetting in fte* | Lasten in € |
| | Afdelingen | | | | |
| Directie | 4,7 | 520 | 416 | 3,0 | 238 |
| Unit Bestuurs- en Concernondersteuning | 12,7 | 996 | 1.146 | 15,8 | 1.366 |
| Bedrijfsvoering | 58,6 | 4.103 | 3.992 | 58,0 | 3.669 |
| Leefomgeving | 112,2 | 7.446 | 7.484 | 111,7 | 7.073 |
| Publieksservice | 77,1 | 5.561 | 5.206 | 81,2 | 5.473 |
| TOTAAL AFDELINGEN | 265,3 | 18.626 | 18.244 | 269,6 | 17.819 |
| Overig | | | | | |
| B&W en voormalig bestuur | 4,0 | 637 | 637 | 4,0 | 635 |
| Raad | 25,0 | 366 | 366 | 25,0 | 376 |
| Griffie en Rekenkamer | 2,4 | 204 | 204 | 2,5 | 204 |
| Gastdames en BABS-en | 0,0 | 34 | 34 | - | 20 |
| TOTAAL OVERIG | 31,4 | 1.241 | 1.241 | 31,5 | 1.235 |
| TOTAAL GENERAAL | 297 | 19.867 | 19.485 | 301 | 19.054 |

* peildatum 31-12-2020

Verbonden Partijen

Inleiding

In deze paragraaf hebben wij een overzicht opgenomen van de partijen waar wij als gemeente aan zijn verbonden. Deze partijen voeren veelal taken voor ons uit, waar wij vanuit onze rol als gemeente een wettelijke taak hebben. Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waar wij een bestuurlijk en financieel belang in hebben. Deze twee belangen worden vaak samen met andere gemeenten vervuld. De gemeenten zijn in die gevallen samen eigenaar van de verbonden partij. Wij zijn als gemeente verantwoordelijk voor de aansturing van en controle op deze verbonden partijen.

In onderstaand overzicht treft u met name de financiële informatie over de verbonden partijen aan. Wij baseren ons daarbij op de cijfers die in de algemene vergadering van aandeelhouders (AVA) zijn vastgesteld. Als een jaarverslag over 2020 nog niet is vastgesteld, laten wij de cijfers van 2019 zien. Informatie over de uitvoering van taken door de verbonden partijen hebben wij opgenomen in de zes beleidsinhoudelijke programma's. Informatie die niet jaarlijks verandert, zoals de manier waarop wij deelnemen in het bestuur, staat in het overzicht Verbonden Partijen in de tegel 'Bijlagen'.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Bedragen x € 1.000

| Verbonden partij | Bijdrage / opbrengst | Zeggen - schap | Gegevens vermogen en resultaat | | |
|------------------|----------------------|----------------|--------------------------------|--|------------|
| | | | 1-1-2020 | | 31-12-2020 |

1. Gemeenschappelijke regelingen

Recreatieschap Drenthe (programma 1)

| | | | | |
|-----------------|----|---------|-----------|--------|
| Bijdrage: € 129 | 8% | EV €697 | EV | €1.386 |
| | | VV €705 | VV | €829 |
| | | | Resultaat | €577 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het terrein van recreatie en toerisme

EMCO-groep (programma 2)

| | | | | |
|---------------------------------------|-----|------------|-----------|----------|
| Bijdrage Rijk: € 4.195 | 25% | EV €0 | EV | €0 |
| Bijdrage in tekort exploitatie: € 237 | | VV €15.018 | VV | €15.843 |
| | | | Resultaat | (€1.734) |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de sociale werkvoorziening.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Drenthe (GGD Drenthe) (programma 2)

| | | | | |
|-------------------|----|-----------|-----------|--------|
| Bijdrage: € 1.108 | 8% | EV €2.650 | EV | €2.913 |
| | | VV €2.380 | VV | €6.672 |
| | | | Resultaat | €99 |

*cijfers jaarrekening 2020, bijdrage is inclusief bijdrage VTD

Doel: Het behartigen van de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de volksgezondheid in brede zin.

Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD) (programma 5)

| | | | | |
|-----------------|----|-----------|-----------|--------|
| Bijdrage: € 844 | 8% | EV €173 | EV | €91 |
| | | VV €5.712 | VV | €4.628 |
| | | | Resultaat | (€82) |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het uitvoeren van de gemeentelijke taken van de deelnemende gemeenten op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving van de milieuvoorschriften krachtens de Wabo en overige milieuwet- en regelgeving.

Veiligheidsregio Drenthe (VRD) (programma 5)

| | | | | |
|-------------------|----|-------------|-----------|----------|
| Bijdrage: € 2.018 | 8% | EV € 2.305 | EV | € 3.483 |
| | | VV € 23.387 | VV | € 33.226 |
| | | | Resultaat | € 855 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Veiligheidsregio Drenthe is een netwerkorganisatie ter ondersteuning van de gemeentelijke taken op het brandweer, crisisbeheersing

Euregio Enschede/Gronau (programma 5)

| | | | | |
|---------------|----|-------------|-----------|----------|
| Bijdrage: € 9 | 2% | EV € 2.064 | EV | € 2.064 |
| | | VV € 31.584 | VV | € 23.389 |
| | | | Resultaat | € 241 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het bevorderen van grensoverschrijdende ontwikkelingen op het terrein van infrastructuur, economie, cultuur, recreatie en andere maatschappelijke taken en het behartigen van de belangen van haar gebied en de inwoners daarvan bij de bevoegde overheidsinstanties en instellingen.

Eems Dollard Regio (EDR) (programma 5)

| | | | | |
|---------------|----|------------|-----------|---------|
| Bijdrage: € 5 | 1% | EV € 727 | EV | € 729 |
| | | VV € 2.425 | VV | € 3.023 |
| | | | Resultaat | € 2 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het adviseren van deelnemers, burgers, ondernemers, verenigingen, overheden en anderen bij grensoverschrijdende activiteiten en problemen. Het uitvoeren van projecten, verzoeken om en verdeling van subsidies.

Bedrijfsvoeringsorganisatie Publiek Vervoer Groningen Drenthe (programma 2)

| | | | | |
|----------------|----|----------|-----------|-------|
| Bijdrage: € 24 | 3% | EV € 5 | EV | € 41 |
| | | VV € 334 | VV | € 352 |
| | | | Resultaat | € 36 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het bewerkstelligen van een kwalitatief goede en doelmatige uitvoering door de Bedrijfsvoeringsorganisatie van de uitvoerende taken in het kader van doorontwikkeling en contractmanagement van vervoer in het gebied van de deelnemers.

2. Vennootschappen en coöperaties

GVZ Europark Coevorden-Emlichheim GmbH (programma 1)

| | | | | |
|-----------|-----|------------|-----------|---------|
| Bijdrage: | 29% | EV € 781 | EV | € 877 |
| | | VV € 5.952 | VV | € 5.972 |
| | | | Resultaat | € 96 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Ontwikkeling en promotie van het grensoverschrijdend industrie- en bedrijvenpark 'GVZ Europark Coevorden-Emlichheim GmbH' met als doel de structuurverbetering in het grensgebied Drenthe/Grafschaft Bentheim. Bevordering en ondersteuning van alle regionale maatregelen die als doel hebben dit te bereiken. Voor het risico van onze borgstelling verwijzen wij naar de paragraaf risico's en weerstandsvermogen.

N.V. Area reiniging (programma 4)

| | | | | |
|------------|-----|-------------|-----------|----------|
| Bijdrage: | 33% | EV € 6.032 | EV | € 6.339 |
| Dividend : | | VV € 14.650 | VV | € 15.440 |
| | | | Resultaat | € 660 |

*cijfers jaarrekening 2019

Doel: De inzameling, verwerking en recycling van (huishoudelijke) afvalstoffen, straatreiniging en kolkenzuigen

N.V. Waterleidingmaatschappij Drenthe (WMD) (programma 6)

| | | | | | |
|------------|-------|----|-----------|-----------|-----------|
| Dividend : | 4,13% | EV | € 34.225 | EV | € 38.733 |
| | | VV | € 130.283 | VV | € 123.084 |
| | | | | Resultaat | € 2.181 |

*cijfers jaarrekening 2019

Doel: De zorg voor en de instandhouding van de (drink)watervoorziening in haar verzorgingsgebied en het verrichten van alle werkzaamheden die daarmee in verband staan.

N.V. Rendo Holding (programma 6)

| | | | | | |
|------------|-------|----|----------|-----------|----------|
| Dividend : | 4,14% | EV | € 72.405 | EV | € 74.600 |
| | | VV | € 62.388 | VV | € 72.995 |
| | | | | Resultaat | € 9.501 |

*cijfers jaarrekening 2019

Doel: Het transporteren en distribueren van energie; beheer en onderhoud van een gas en elektriciteitsnetwerk.

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) (programma 6)

| | | | | | |
|------------|-------|----|----------|-----------|-----------|
| Dividend : | 0,17% | EV | € 65.505 | EV | € 74.378 |
| | | VV | € 84.184 | VV | € 85.981 |
| | | | | Resultaat | € 221.000 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het uitoefenen van het bedrijf van bankier voor overheden, waaronder gemeenten.

Glasvezel Zuidenveld B.V. (programma 6)

| | | | | | |
|------------|--------|----|-----|-----------|---------|
| Dividend : | 40,00% | EV | € 0 | EV | € 1.568 |
| | | VV | € 0 | VV | € 1.745 |
| | | | | Resultaat | -€ 78 |

Doel: Aanleg glasvezelnetwerk.

3. Deelnemingen verkoop aandelen Essent

Enexis Holding N.V. (programma 6)

| | | | | | |
|------------|-------|----|-------------|-----------|-------------|
| Dividend : | 0,16% | EV | € 4.112.000 | EV | € 4.116.000 |
| | | VV | € 3.047.000 | VV | € 4.199.000 |
| | | | | Resultaat | € 108.000 |

*cijfers jaarrekening 2020

Doel: Het transporteren en distribueren van energie; het in stand houden van een betrouwbaar distributienet voor energie.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (50 % belang EPZ) (programma 6)

| | | | | | |
|------------|-------|----|---------|----|---------|
| Dividend : | 0,16% | EV | € 1.590 | EV | € 1.569 |
|------------|-------|----|---------|----|---------|

| | | | | |
|---|------------|----------|-----------|---------|
| | | VV € 455 | VV | €20 |
| *cijfers jaarrekening 2020 | | | Resultaat | -20 |
| <i>Doel: In deze b.v. was het 50%-belang van Essent in de N.V. Elektriciteit Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ) ondergebracht.</i> | | | | |
| <i>Deze was onder meer eigenaar van de kerncentrale te Borssele. PBE is belast met de afwikkeling van zaken die voortvloeien uit de verkoop en verplichtingen die zijn aangegaan in het kader van de borging van het publiek belang.</i> | | | | |
| Verkoop Vennootschap B.V. (programma 6) | | | | |
| | Dividend : | 0,16% | EV €71 | EV €0 |
| | | | VV €16 | VV €0 |
| | | | Resultaat | €0 |
| <i>Doel: Bij de verkoop van de aandelen Essent aan RWE AG hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen afgegeven aan RWE. Deze zijn overgedragen aan Verkoop Vennootschap B.V. Een deel van de verkoopopbrengst wordt een bepaalde tijd aangehouden in het General Escrow Fonds. De functie van deze vennootschap is daarmee tweeledig:</i> | | | | |
| <i>a. het namens de verkopende aandeelhouders van Essent voeren van eventuele garantieclaim-procedures tegen RWE;</i> | | | | |
| <i>b. het geven van instructies aan de escrow-agent.</i> | | | | |
| Vordering op Enexis B.V. (programma 6) | | | | |
| | | 0,16% | EV -9 | EV €0 |
| | | | VV €9.083 | VV €0 |
| | | | Resultaat | €0 |
| <i>Doel: Het verkrijgen, beheren en administreren van leningen verband houdend met de financiering van het netwerkbedrijf bij de splitsing van Essent in een netwerkbedrijf en een productie- en leveringsbedrijf.</i> | | | | |
| CBL Vennootschap B.V. (programma 6) | | | | |
| | | 0,16% | EV €125 | EV €0 |
| | | | VV €5 | VV €0 |
| | | | Resultaat | €0 |
| <i>Doel: Het (mede) beheren van het CBL Escrow Fonds (CBL = cross border lease). Uit het fonds kunnen eventuele aansprakelijkheden van de aandeelhouders uit CBL's worden gedekt. De vennootschap fungeert tevens als 'doorgeefluik' voor betalingen namens de aandeelhouders ten laste en ten gunste van het CBL-fonds.</i> | | | | |
| CSV Amsterdam B.V. (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.) (programma 6) | | | | |
| | | 0,16% | EV €452 | EV €393 |
| | | | VV €84 | VV €27 |
| *cijfers jaarrekening 2020 | | | Resultaat | €172 |
| <i>Doelstellingen: a) namens verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de staat als gevolg van de invoering van de WON; b) namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim-</i> | | | | |

procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. (Waterland) naar aanleiding van de verkoop van de aandelen Attero aan Waterland;

c) het geven van instructies aan de escrow-agent voor wat betreft het beheer van het bedrag dat op een escrow-rekening is gestort.

4. Overige verbonden partijen

Regionaal Overslag Centrum (ROC) (programma 1)

| | | |
|-----------|-----------|--------|
| EV - | EV | - |
| VV €2.500 | VV | €2.500 |
| | Resultaat | - |

Doel: het ontwikkelen van een Regionaal Overslag Centrum (ROC) in Coevorden. De gemeente en een

combinatie van drie aannemers werken samen in een PPS-constructie samen in het ROC-project.

Grondbeleid

Inleiding

Algemeen en koppeling met programma's

In de gemeentelijke Nota Grondbeleid is onze visie op het gebied van grondbeleid als volgt verwoord: Binnen de kaders van wet- en regelgeving willen wij de vastgestelde ruimtelijke visie realiseren door middel van faciliterend grondbeleid. Door middel van het grondbeleid willen wij bijdragen aan de volgende ruimtelijke doelstellingen:

- het komen tot een evenwichtige ontwikkeling van woningbouw;
- het realiseren van werkgelegenheid door het ontwikkelen van industrieterreinen;
- het geven van een kwaliteitsimpuls aan de leef-, woon-, en werkomgeving.

Beleid

Binnen de kaders van wet- en regelgeving willen wij de vastgestelde ruimtelijke visie realiseren door middel van faciliterend grondbeleid. De omvangrijke(financiële) inspanningen die wij de afgelopen jaren hebben gedaan om het risicoprofiel van het 'gemeentelijk grondbedrijf' tot aanvaardbare proporties te reduceren, werpen hun vruchten af; onze financiële risico's zijn fors teruggelopen en het "grondbedrijf" kent naar ons oordeel op dit moment een alleszins aanvaardbaar en voor ons behapbaar risicoprofiel. Dat neemt niet weg, dat de gemeente nog steeds een aantal risicodragende grondposities in ontwikkeling heeft, lopende ontwikkelafspraken met private partijen heeft gemaakt die ook nu nog nakoming behoeven en de uitwerking van de woonvisie van invloed zal zijn op de plannen.

Ondanks onze minder actieve en meer terughoudende gemeentelijke rol houden wij de verplichtingen van de bestaande projecten en de daarbij behorende risico's. Bij nieuwe projecten wegen wij goed af wat onze rol het best kan zijn en welke instrumenten (zelf aankopen, pps-constructie / andere samenwerkingsvorm, exploitatieplan / anterieure overeenkomst) hiervoor kunnen worden ingezet. Voor nieuwe projecten kopen wij slechts in uitzonderlijke situaties gronden aan en zal onze rol in de regel meer faciliterend en regisserend zijn. Omvangrijke nieuwe woningbouwprojecten zullen zich – mede gelet op de nog resterende plancapaciteit voor nieuwbouw én gelet op de demografische ontwikkelingen- naar verwachting niet of nauwelijks nog voordoen. Ondanks de onzekere marktomstandigheden hebben in 2020 meerdere grondtransacties plaatsgevonden. Wij hebben het afgelopen jaar:

- 12.062 m² woonkavels verkocht en geleverd (24 kavels);
- 25.246 m² grond op bedrijventerreinen verkocht.

Prognoses

De in deze tabel opgenomen aantallen zijn de in de grondexploitaties opgenomen kavels na actualisatie die volgt uit de woonvisie. De aantallen kunnen afwijken van het huidige aanbod in verband met de faseringen in sommige plannen.

| Project | Nog beschikbaar |
|-----------------------------|-----------------|
| B.001 Aalden Aelderhooghe | 5 |
| B.005 Dalerpeel Steigerwijk | 4 |
| B.011 Dalen Molenakkers II | 14 |
| B.100 Coevorden Ossehaar | 10 |
| B.017 Sleen Jongbloed | 13 |
| Totaal | 46 |

Resultaatverwachting – systematiek en aannames

Voor gronden in exploitatie zijn de verwachte resultaten per project weergegeven. De resultaten worden weergegeven in een netto contante waarde. Hiermee wordt het verwachte resultaat weergegeven op dit moment. Bij de bepaling van de netto contante waarde zijn de volgende variabelen meegenomen:

1. gerealiseerde kosten en opbrengsten in de boekwaarden;
2. rente;
3. verwachte kosten;
4. verwachte opbrengsten.

In overleg met de projectleiders van deze projecten zijn bij de actuele waardebeoordeling de volgende criteria meegewogen:

1. Gerealiseerde kosten en opbrengsten in de boekwaarden

- De gerealiseerde kosten en opbrengsten van een project zijn beoordeeld door de projectleider en na goedkeuring op basis van een uniforme codering in de projectadministratie geboekt.

2. Rente

- De interne rekenrente is toegepast voor de toerekening van de financieringslasten per project en om de kasstromen contant te maken.

3. Verwachte kosten

- De geplande kosten en opbrengsten zijn vergeleken met de werkelijke bedragen en zijn geactualiseerd;
- De hoogte van de kosten in de toekomst is gebaseerd op het huidige niveau vermeerderd met inflatie;
- De inflatie voor de verwachte kostenstijging is gebaseerd op extrapolatie van het langetermijngemiddelde van de inflatie.

4. Verwachte opbrengsten

- De verkoop van bouw kavels gebeurt tegen marktconforme prijzen;
- De hoogte van de grondprijzen wordt jaarlijks bepaald op basis van vastgestelde methoden; deze methoden zijn per categorie vastgelegd in de Nota Grondprijzen;
- De hoogte van de opbrengsten in de toekomst is gebaseerd op het huidige niveau en is vermeerderd met inflatie;
- De inflatie voor de verwachte opbrengstenstijging is gebaseerd op extrapolatie van het langetermijngemiddelde van de inflatie.

Hieronder volgt een overzicht van de verwachte resultaten van de bestemmingsplannen die in exploitatie zijn gebracht. Voor de waardering van het resultaat hanteren wij de netto contante waarde met als peildatum 31 december 2020.

| Grondexploitaties | | | |
|------------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------|
| <i>bedragen * €1.000</i> | | | |
| Projectsoort | | Realisatie tm boekjaar | Netto Contante Waarde |
| | | 2020 (inclusief rente) | per 31-12-2020 |
| <i>Woningbouw</i> | Aalden Aelderhooghe | 544 | 142 |
| | Aalden Paardelandsdrift | -16 | 11 |
| | Dalerpeel Steigerwijk | 83 | 60 |
| | Geesbrug uitbreiding II | -147 | 22 |
| | Dalen Molenakkers II | 718 | 263 |
| | Schoonoord Ellert & Brammert II | -17 | 12 |
| | Sleen Jongbloed | -97 | 426 |
| | Coevorden Holwert Zuid | 0 | 0 |
| | Coevorden Ossehaar | -157 | 331 |
| | | 911 | 1.267 |
| | <i>Bedrijventerreinen</i> | Coevorden Europark | 3.392 |
| Coevorden Leeuwerikenveld II | | 8.080 | 0 |
| Coevorden ROC | | -443 | 1.317 |
| Totaal | | 11.029 | 1.386 |
| | | 11.940 | 2.653 |

Winst- en verliesnemingen per 31 december 2020

Het realiseren van winsten en verliezen op grondexploitatieprojecten is conform de nota Grondbeleid gebaseerd op het voorzichtigheidsprincipe. Dit houdt in dat wij:

- verliezen nemen zodra zij voorzienbaar zijn, en
- winsten pas nemen als zij daadwerkelijk gerealiseerd zijn;

De resultaten worden toegevoegd of onttrokken aan de bestemmingsreserve grondexploitatie. Indien de bestemmingsreserve grondexploitatie niet op voldoende niveau is zal de algemene reserve worden aangesproken. De verwachte projectresultaten zijn gebaseerd op een exploitatieopzet per project waarin schattingen zijn opgenomen van de kosten en de te realiseren verkoopopbrengsten gedurende de geplande looptijd van het project. Jaarlijks passen wij deze aan indien daar aanleiding toe is.

| GRONDEXPLOITATIES IN 2020 | | | |
|---|--|--------------|----------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| Omschrijving | | Winst | Verlies |
| Winst- en verliesnemingen afgesloten projecten | | | |
| Verkoop snippergroen/overige | | 120 | |
| | | | |
| | <i>Subtotaal winst- en verliesnemingen</i> | 120 | - |
| Actualisaties lopende grondexploitaties | | | |
| Aalden Paardelandsdrift | | 30 | |
| Dalerpeel Steigerwijk | | 120 | |
| Geesbrug uitbreiding II | | 200 | |
| Sleen Jongbloed | | 300 | |
| Leeuwerikenveld II | | | 80 |
| Holwert Zuid | | | 3 |
| Toekomstige effecten bedrijventerreinen | | 203 | |
| | <i>Subtotaal actualisaties</i> | 853 | 83 |
| | Totaal | 973 | 83 |
| Saldo winst- en verliesnemingen | | | 890 |
| Dekking | | | |
| Inzet verliesvoorziening | | | 3 |
| Storting bestemmingsreserve grondexploitatie | | 893 | |
| | | | |
| | Totaal | 890 | |

Reserve en risico's

Risicobeheersing

Aan het voeren van een actief grondbeleid zijn risico's verbonden. In algemene zin onderkennen wij de volgende risico's:

- de grond voldoet niet aan de wensen van de toekomstige gebruiker (wonen, recreëren, industrie, werken);
- de geplande verkoopprijzen zijn niet haalbaar;
- de tijdsplanning is niet haalbaar;
- het tijdstip van aankoop ten opzichte van de planontwikkeling;
- de kwaliteit van de gerealiseerde gronden/het openbaar gebied is onvoldoende.

De belangrijkste instrumenten die wij hanteren om deze risico's te inventariseren en tot een aanvaardbaar niveau terug te dringen zijn:

- de exploitatieopzet; wij maken gebruik van een in de tijd uitgezette schatting van opbrengsten en kosten per project op basis van te realiseren onderdelen;
- een scenarioanalyse; door het benoemen van criteria voor de grondexploitaties is het mogelijk om door middel van een scenarioanalyse voortdurend de effecten te meten van externe ontwikkelingen en risico's;
- planning & control; een doorlopende analyse van projectkansen en -risico's is nodig om aanpassingen in planning, kwaliteit en kosten tijdig te kunnen maken. Een periodieke financiële analyse van gerealiseerde en verwachte kosten en opbrengsten om tijdig bij te kunnen sturen is hier een onderdeel van;

- omgevingsanalyse; wij maken onder andere gebruik van onderzoeken omtrent ruimtelijke haalbaarheid, bevolkingsgroei en -samenstelling, woningbehoefte en marktprijzen om onze uitgangspunten in de exploitatieopzetten te onderbouwen.

De risico's binnen de grondexploitaties bepalen wij op basis van de volgende onderdelen:

1. Marktrisico

Dit risico wordt bepaald door voor alle in exploitatie genomen plannen een negatief scenario te bepalen. Hierin worden factoren als verkooptempo en prijsniveau veranderd en worden de gevolgen ervan, indien deze leiden tot een negatief resultaat, als risico opgenomen. Dit is bepaald door voor alle plannen door te rekenen wat het betekent als alle verkopen drie jaar worden uitgesteld. Dit komt neer op een risico van in totaal € 1.100.000.

2. Indicatoren uit de grondexploitaties

Door het veranderen van rente en inflatie in onze grondexploitatie modellen kan het resultaat veranderen. Het verhogen van de rente en de inflatie en het verlagen van de prijsstijgingen van de opbrengsten leiden samen tot een lager resultaat. Dit komt neer op een risico van € 249.000.

3. Projectspecifieke risico's

Naast de marktrisico's en de risico's van verandering van rente en inflatie kunnen zich in projecten risico's voordoen die specifiek betrekking hebben op het project. Deze worden op de volgende manier bepaald. Eerst wordt de mogelijke schade per project bepaald. Deze wordt bepaald door de volgende formule:

Schade = (kans op een onverwachte gebeurtenis met schade) x schadebedrag.

De risico's die kunnen ontstaan hangen samen met de demografische ontwikkelingen in onze gemeente. Deze kunnen voor meerdere projecten aanzienlijke gevolgen hebben. Zowel in volume als in soort woningen die mogelijk niet gebouwd gaan worden. Hierdoor wordt ook de onderliggende grond niet verkocht. Daarnaast bestaat het risico dat de gronden op werklocaties niet matchen met de vraag vanuit de markt waardoor wij terreinen niet meer kunnen verkopen en bestaat een risico op het niet realiseren van de gehanteerde verkoopprijzen.

De risico's in woningbouwprojecten nemen het grootste deel van de projectrisico's voor hun rekening. Het totaal van de projectrisico's komt neer op € 180.000. Zoals eerder aangegeven kan de herijking van de woonvisie in de toekomst ook effect hebben op de gemeentelijke grondexploitaties.

De bovenstaande risico's zijn bepaald door voor ieder risico-onderdeel te bekijken hoeveel verlies ontstaat indien het worst-case scenario zich voordoet. De bovenstaande risico's bedragen in totaal € 1.529.000.

De komende jaren zullen wij ons, om de gemeentelijke grondpositie te versterken en beheersbaar te houden, vooral richten op:

- *Strategie voor projecten*

In de ontwikkeling van nieuwe en bestaande projecten worden de risico's afgewogen en zoveel mogelijk beperkt. Wij gaan niet meer altijd zelf ontwikkelen maar kunnen ook een ontwikkeling faciliteren. In de bestaande plannen zullen verkopen niet meer altijd alleen door ons worden gedaan maar worden daarbij ook marktpartijen betrokken om de risico's te delen. De woonvisie biedt de basis voor de ontwikkelstrategie voor de gemeentelijke grondexploitaties/projecten.

- *Grote terughoudendheid bij nieuwe verwervingen*

Wij zullen slechts in zeer uitzonderlijke situaties gronden aankopen. De krimp van de bevolking en de bestaande overcapaciteit aan nieuwbouwplannen maakt nieuwe aankopen van gronden ook niet of nauwelijks noodzakelijk. Zoals wij in ons beleid voor de ontwikkeling van werklocaties/bedrijventerrein hebben aangegeven, beschikken wij vooralsnog over voldoende uitgeefbare grond voor bedrijven en zal het accent in de komende jaren vooral liggen op herstructurering van de bestaande terreinen.

- *Terughoudendheid bij nieuwe uitgaven*

Bij de gebiedsontwikkelingen gaan wij kritisch om met uitgaven. Wij proberen waar mogelijk pas geld uit te geven indien wij ook reëel verkopen kunnen verwachten.

Toelichting op projecten

Woningbouw – in exploitatie

Voor de wijk Ossehaar is in 2019 een ontwerp gepresenteerd voor de invulling van de open plek die is ontstaan door de reductie van de plancapaciteit als gevolg van de woonvisie. In 2020 is

gestart met de aanleg van een park van vijf hectare. Door het natte najaar in 2020 zal de oplevering van het park in 2021 zijn. De gemeente zorgt voor de aanleg van het park. De verdere inrichting van het park is vervolgens aan BSV Ossehaar zelf. Voor Fase C van Ossehaar was de plancapaciteit grotendeels geschrapt. Er wordt onderzocht of er nog belangstelling is voor een klein aantal kavels met grote oppervlakten (meer dan 2.500m²).

In het plan Sleen Jongbloed is eerder al gestart met de uitgifte van kavels in fase IIa, zodat het plan in samenhang met Woonservice en Koenen Bouw kon worden doorontwikkeld. Nagenoeg alle kavels in fase IIa zijn verkocht. In 2021 zullen de voorbereidingen voor verkoop fase IIb opgestart worden.

De woningbouwlocatie Aelderhooghe in Aalden betreft een locatie voor acht vrijstaande woningen met een boerderijtype of schuurtype. Twee van de acht kavels kunnen mogelijk ook gesplitst worden. De kavelgrootte varieert tussen de 1.000 en 1.700 m². Het betreft een unieke locatie met specifieke kenmerken. In 2020 is de belangstelling voor deze kavels toegenomen en zijn alle kavels in optie genomen. Ondanks de onzekere economische vooruitzichten als gevolg van de uitbraak van Covid-19 is er nog steeds sprake van belangstelling voor woningbouwkavels. De betaalbaarheid van nieuwbouwwoningen staat steeds meer onder druk door de stijging van bouwkosten vanwege schaarste en strengere duurzaamheidseisen. Voor een aantal grondexploitaties is in de woonvisie aangegeven dat de verkoop van kavels een aantal jaren wordt opgeschort. Deze effecten, van in totaal € 190.000, hebben wij met oog op het voorzichtigheidsprincipe reeds opgenomen in de voorziening grondexploitaties.

Bedrijventerreinen

Als gevolg van Covid-19 bevinden de bedrijfsruimtemarkt als ook de kantorenmarkt zich in onzekere tijden. In 2020 is er onderzoek gedaan naar de toekomstige verkoopbaarheid en de concurrentiestelling van de bedrijventerreinen binnen de gemeente Coevorden. Naast de aanbevelingen om de verkoop op langere termijn te stimuleren was de verwachting dat er voor de jaren 2020 en 2021 niet of nauwelijks (extra) kavels op de bedrijventerreinen zouden worden verkocht.

In de praktijk blijkt dat er nog steeds sprake is van een onvoorspelbaar effect bij verkoop van bedrijfskavels. In 2020 is er circa 3 ha verkocht. Acquisitie in breder regionaal verband en actieve contacten onderhouden met reeds gevestigde ondernemingen hebben geleid tot waardevolle trajecten. Bij mogelijke grondverkoop zijn het veelal langdurige trajecten voor de onderneming om tot een beslissing te komen om tot investering over te gaan. Dit verklaart de verwachte periode van 2 jaar waarin geen kavels zouden worden verkocht. In 2020 is het onvoorspelbare karakter van verkoop bedrijfskavels weer zichtbaar geworden door in korte tijd een aantal grondtransacties te realiseren, waarvan verwacht werd dat deze later zouden plaatsvinden.

Jaarrekening 2020

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Wij hebben de jaarrekening opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) daarvoor aan provincies en gemeenten geeft.

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, zijn de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Uitgangspunt is dat baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten nemen wij op voor zover wij deze op de balansdatum hebben gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar nemen wij in acht indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

Dividendopbrengsten nemen wij als bate op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld of de algemene vergadering van aandeelhouders daarover een besluit heeft genomen.

Personeelslasten

Personeelslasten rekenen wij in principe toe aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen met een vergelijkbaar volume rekenen wij sommige personele lasten echter toe aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij denken wij bijvoorbeeld aan componenten als overlopende vakantiegeldverplichtingen en verlofaanspraken.

Vaste activa

De vaste activa waarderen wij tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met afschrijvingen. Ten aanzien van de afschrijvingstermijnen hanteren wij de volgende uitgangspunten.

1. Materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven in de volgende termijnen:

- 60 jaar: aanleg rioleringen;
- 50 jaar: Wegen, fiets- en voetpaden(beton);
- 40 jaar: nieuwbouw bedrijfsgebouwen;
- 30 jaar: Aanleg plantsoenen, parken en onderbouw kunstgrasvelden;
- 25 jaar: renovatie, restauratie en groot onderhoud woonruimten, bedrijfsgebouwen, bruggen en archiefinstallaties;
- 15 jaar: technische installaties van bedrijfsgebouwen en zonnepanelen;
- 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, telefooninstallaties, meubilair, tractoren, gladheidsbestrijdingsmaterieel en toplaag kunstgrasvelden;
- 8 jaar: vrachtauto's en verzamelcontainers voor ondergrondse opslag;
- 7 jaar: bestel- en personenauto's;
- 5 jaar: automatiseringsapparatuur, werktuigen en gereedschappen;
- 3 jaar: softwarepakketten.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

2. Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut, zoals wegen, bruggen en parken, worden geactiveerd en over de verwachte toekomstige levensduur afgeschreven. Deze verwerkingswijze is van kracht op nieuwe investeringen na 1 januari 2017 en is conform de gewijzigde richtlijnen van het BBV per genoemde datum. De enige uitzondering op het verplicht activeren zijn kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde. Deze mogen niet worden geactiveerd.

Bijdragen van derden worden direct op een activum in mindering gebracht. Ingeval van activering wordt een actief lineair afgeschreven in maximaal de volgende termijnen:

- 40 jaar: aanleg en vervanging van bruggen;
- 20 jaar: aanleg, vervanging en reconstructie van wegen, fiets- en voetpaden en openbare verlichting;
- 10 jaar: verkeer remmende maatregelen, verkeersregelinstallaties en straatmeubilair. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 worden niet geactiveerd. Een uitzondering geldt voor gronden en terreinen; deze worden altijd geactiveerd.

Duurzame waardevermindering van vaste activa

Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats als de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn

hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie. In het kader van de coronacrisis heeft het college bepaald dat er geen extra afwaarderingen noodzakelijk zijn voor de vaste (en vlottende) activa.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden

De voorraden bouwgrond in exploitatie hebben wij gewaardeerd tegen de netto contante waarde (NCW). Winsten uit grondexploitaties nemen wij slechts indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd kunnen worden aangemerkt. Zolang daarvan geen sprake is, brengen wij de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering. De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van ultimo 2020 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen.

Wij zijn van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden. De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag. Met betrekking tot de gehanteerde uitgangspunten merken wij het volgende op: De belangrijkste nog te maken kosten (> € 0,5 miljoen) betreffen:

- Ossehaar
- Dalen Molenakkers II
- Sleen Jongbloed
- Leeuwerikenveld II

De belangrijkste te realiseren opbrengsten (> € 0,5 miljoen) betreffen:

- Aelderhooghe
- Dalen Molenakkers II
- Sleen Jongbloed
- Ossehaar
- Europark
- Leeuwerikenveld II
- ROC

Uitvoering grondbeleid in 2020

In de paragraaf grondbeleid treft u de toelichting op het grondbeleid in 2020 aan.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

Wij baseren het accres van het gemeentefonds op basis van de septembercirculaire 2020. Dit is het publicatiemoment van de Miljoenennota op Prinsjesdag. Eventuele gevolgen van de ontwikkeling van de rijksuitgaven via de trap-op-trap-af systematiek, die bekend worden na de septembercirculaire, worden nog niet doorvertaald in het accres. De decembercirculaire is geen bijstellingsmoment voor het accres. Het definitieve accres voor afgelopen jaar wordt volgens de gebruikelijke systematiek bekend in de meicirculaire van dit jaar en ook in 2021 verwerkt als afwikkelingsverschil.

Niet in exploitatie genomen gronden

Conform BBV hebben wij de boekwaarde van de niet in exploitatie genomen gronden overgebracht naar materiële vaste activa.

Voorziening pensioen wethouders

De voorziening wethouders is bepaald op basis van recente actuariële berekeningen.

Uitzettingen korter dan één jaar

De vorderingen waarderen wij tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid hebben wij op de vorderingen een voorziening in mindering gebracht.

Overlopende activa en liquide middelen

De overlopende activa en de liquide middelen waarderen wij tegen de nominale waarde.

Reserves

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle toepassingen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd. Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

Vaste schulden

De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer. De vaste schulden waarderen wij tegen de nominale waarde, verminderd met de betaalde aflossingen. Voorzieningen worden gevormd op basis van de omvang van verplichtingen en/of risico's die redelijkerwijs zijn in te schatten.

Vlottende passiva

De posten opgenomen onder de vlottende passiva waarderen wij tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente zijn gewaarborgd, hebben wij buiten de telling van de balans het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per ultimo boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans hebben wij nadere informatie hierover opgenomen.

Overzicht van baten en lasten

Wij geven in onderstaand overzicht de volgende informatie weer:

- Gerealiseerde baten en lasten per programma;
- Gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen;
- Gerealiseerde kosten van overhead;
- Het bedrag van de heffing voor Vennootschapsbelasting;
- Het saldo van baten en lasten vòòr de reservemutaties;
- De toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- Het gerealiseerde resultaat over 2020 na de reservemutaties.

Wij verwijzen u voor een toelichting op de verschillen naar het jaarverslag. De zes programma's sluiten wij af met de beantwoording van de vraag 'Wat heeft het gekost?' en de toelichting op de significante verschillen. De wijze waarop wij de post 'onvoorzien' hebben ingezet, hebben wij toegelicht bij de verschillen van programma 6 en de informatie onder de tegel 'financiën'.

Onderstaand geven wij per programma een specificatie van de gerealiseerde baten, lasten en reservemutaties.

| RECAPITULATIE | | | | |
|---|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------|
| <i>Bedragen * € 1.000</i> | | | | |
| | Primitieve begroting | Begroting na wijziging | Rekening 2020 | Resultaat |
| Lasten (exclusief toevoegingen reserves) | | | | |
| 1 Economie, onderwijs en cultuur | 4.235 | 6.428 | 5.559 | 869 |
| 2 Werk,jeugd en zorg | 39.884 | 41.913 | 44.687 | -2.774 |
| 3 Ruimte en leefomgeving | 11.228 | 12.317 | 10.378 | 1.939 |
| 4 Openbare ruimte | 11.047 | 11.536 | 11.539 | -4 |
| 5 Bestuur en Organisatie | 21.876 | 22.841 | 22.610 | 231 |
| Totaal lasten | 88.270 | 95.034 | 94.773 | 261 |
| Baten (exclusief onttrekkingen reserves) | | | | |
| 1 Economie, onderwijs en cultuur | 1.197 | 1.788 | 1.588 | -200 |
| 2 Werk,jeugd en zorg | 11.733 | 11.331 | 15.397 | 4.066 |
| 3 Ruimte en leefomgeving | 6.778 | 7.049 | 9.415 | 2.365 |
| 4 Openbare ruimte | 10.044 | 10.044 | 9.843 | -201 |
| 5 Bestuur en Organisatie | 677 | 727 | 1.139 | 412 |
| Totaal baten | 30.428 | 30.939 | 37.381 | 6.442 |
| 6 Financiering en alg. dekkingsmiddelen Lasten | 274 | 1.067 | 205 | 863 |
| 6 Financiering en alg. dekkingsmiddelen Baten | 71.556 | 72.920 | 72.582 | -339 |
| Overhead Lasten | 10.385 | 10.852 | 11.509 | 657 |
| Overhead Baten | 117 | 171 | 540 | 369 |
| Saldo voor reservemutaties | 3.172 | -2.923 | 4.016 | 6.939 |
| Storting in de reserve | 13.274 | 13.618 | 15.319 | 1.701 |
| Onttrekking aan de reserve | 11.362 | 16.542 | 13.649 | -2.893 |
| Totaal reservemutaties | -1.912 | 2.923 | -1.670 | -4.593 |
| Saldo na reservemutaties | 1.260 | 0 | 2.346 | 2.346 |

Programma 1: Economie, onderwijs en cultuur

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|---|---------------------------|-------------------------------|----------------|-------------|
| Lasten | | | | |
| Kunst en cultuur | 986 | 1.286 | 1.144 | 143 |
| Onderwijs | 1.330 | 1.453 | 1.169 | 283 |
| Leerlingenvervoer | 680 | 680 | 743 | -63 |
| Recreatie en toerisme | 434 | 544 | 409 | 135 |
| Economische structuurversterking | 805 | 2.465 | 2.094 | 371 |
| Totaal Lasten | 4.235 | 6.428 | 5.559 | 869 |
| Baten | | | | |
| Kunst en cultuur | 124 | 153 | 179 | -26 |
| Onderwijs | 1.033 | 1.084 | 880 | 204 |
| Leerlingenvervoer | 4 | 4 | 2 | 2 |
| Recreatie en toerisme | 7 | 7 | 0 | 7 |
| Economische structuurversterking | 29 | 540 | 527 | 12 |
| Totaal Baten | 1.197 | 1.788 | 1.588 | 200 |
| Saldo voor reservemutaties | -3.038 | -4.640 | -3.972 | -669 |
| Onttrekkingen | | | | |
| Kunst en cultuur | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Onderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Recreatie en toerisme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Economische structuurversterking | 274 | 1.505 | 1.196 | 309 |
| Totaal Onttrekkingen | 274 | 1.505 | 1.196 | 309 |
| Stortingen | | | | |
| Onderwijs | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Economische structuurversterking | 0 | 73 | 73 | 0 |
| Totaal Stortingen | 0 | 73 | 73 | 0 |
| Totaal reservemutaties | 274 | 1.432 | 1.123 | 309 |
| Saldo na reservemutaties | -2.764 | -3.208 | -2.848 | -359 |

Programma 2: Werk, jeugd en zorg

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| Lasten | | | | |
| Sport | 964 | 1.320 | 1.273 | 47 |
| Gezondheidszorg | 578 | 748 | 555 | 193 |
| Algemene voorzieningen | 2.130 | 2.310 | 2.209 | 100 |
| Preventie | 1.177 | 1.177 | 1.164 | 14 |
| Inkomen | 12.876 | 12.876 | 14.957 | -2.081 |
| Participatie | 5.888 | 6.373 | 5.799 | 574 |
| Individuele voorzieningen | 16.271 | 17.108 | 18.730 | -1.621 |
| Totaal Lasten | 39.884 | 41.913 | 44.687 | -2.774 |
| Baten | | | | |
| Sport | 0 | 0 | 66 | -66 |
| Algemene voorzieningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Preventie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inkomen | 11.468 | 11.066 | 14.667 | -3.601 |
| Participatie | 12 | 12 | 227 | -215 |
| Individuele voorzieningen | 253 | 253 | 437 | -184 |
| Totaal Baten | 11.733 | 11.331 | 15.397 | -4.066 |
| Saldo voor reservemutaties | -28.152 | -30.582 | -29.290 | -1.292 |
| Onttrekkingen | | | | |
| Sport | 0 | 300 | 197 | 103 |
| Algemene voorzieningen | 0 | 114 | 18 | 96 |
| Totaal Onttrekkingen | 0 | 414 | 215 | 199 |
| Stortingen | | | | |
| Sport | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Algemene voorzieningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Stortingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal reservemutaties | 0 | 414 | 215 | 199 |
| Saldo na reservemutaties | -28.152 | -30.168 | -29.075 | -1.092 |

Programma 3: Ruimte en leefomgeving

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| Lasten | | | | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 331 | 388 | 148 | 240 |
| Wonen en leefomgeving | 403 | 407 | 848 | -441 |
| Bouwvergunningen | 117 | 117 | 117 | 0 |
| Grondexploitatie | 4.218 | 4.218 | 3.814 | 404 |
| Centrumplan Coevorden | 439 | 735 | 443 | 292 |
| Mobiliteit | 83 | 637 | 402 | 235 |
| Structuur en ontwikkelplannen | 91 | 91 | 71 | 20 |
| RSP | 818 | 818 | 68 | 750 |
| Vastgoed | 5.084 | 5.262 | 5.446 | -183 |
| Totaal Lasten | 11.583 | 12.673 | 11.356 | 1.316 |
| Baten | | | | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 99 | 99 | 97 | 2 |
| Wonen en leefomgeving | 52 | 52 | 489 | -436 |
| Bouwvergunningen | 839 | 839 | 1.349 | -510 |
| Grondexploitatie | 4.218 | 4.218 | 4.707 | -489 |
| Centrumplan Coevorden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mobiliteit | 0 | 272 | 272 | 0 |
| Structuur en ontwikkelplannen | 88 | 88 | 115 | -26 |
| RSP | 160 | 160 | 160 | 0 |
| Vastgoed | 1.321 | 1.321 | 2.300 | -980 |
| Totaal Baten | 6.778 | 7.049 | 9.489 | -2.440 |
| Saldo voor reservemutaties | -4.806 | -5.623 | -1.867 | -3.756 |
| Onttrekkingen | | | | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 0 | 57 | 57 | 0 |
| Wonen en leefomgeving | 243 | 243 | 243 | 0 |
| Centrumplan Coevorden | 0 | 296 | 110 | 186 |
| Mobiliteit | 0 | 514 | 256 | 258 |
| Structuur en ontwikkelplannen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RSP | 879 | 879 | 129 | 750 |
| Vastgoed | 95 | 257 | 163 | 94 |
| Totaal Onttrekkingen | 1.217 | 2.246 | 958 | 1.288 |
| Stortingen | | | | |
| Ruimtelijke ontwikkeling | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Grondexploitatie | 0 | 0 | 893 | -893 |

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Centrumplan Coevorden | 0 | 0 | 106 | -106 |
| Mobiliteit | 0 | 272 | 272 | 0 |
| RSP | 426 | 426 | 426 | 0 |
| Vastgoed | 83 | 83 | 839 | -756 |
| Totaal Stortingen | 1.509 | 1.781 | 3.535 | -1.755 |
| Totaal reservemutaties | -292 | 465 | -2.577 | 3.043 |
| Saldo na reservemutaties | -5.097 | -5.158 | -4.444 | -714 |

Programma 4: Openbare ruimte

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|---|---------------------------|-------------------------------|----------------|-------------|
| Lasten | | | | |
| Bovengrondse infrastructuur | 3.433 | 3.431 | 3.394 | 37 |
| Groen en landschap | 780 | 978 | 1.034 | -56 |
| Afvalverwijdering en -verwerking | 3.941 | 3.941 | 3.891 | 50 |
| Riolering | 2.395 | 2.385 | 2.411 | -25 |
| Milieu | 211 | 514 | 490 | 24 |
| Begraafplaatsen | 286 | 286 | 319 | -33 |
| Heffingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Lasten | 11.047 | 11.536 | 11.539 | -4 |
| Baten | | | | |
| Bovengrondse infrastructuur | 66 | 66 | 76 | -10 |
| Groen en landschap | 53 | 53 | 50 | 3 |
| Afvalverwijdering en -verwerking | 1.000 | 1.000 | 654 | 346 |
| Riolering | 1.000 | 1.000 | 1.003 | -3 |
| Milieu | 35 | 35 | 32 | 2 |
| Begraafplaatsen | 2 | 2 | 2 | 0 |
| Heffingen | 7.889 | 7.889 | 8.026 | -137 |
| Totaal Baten | 10.044 | 10.044 | 9.843 | 201 |
| Saldo voor reservemutaties | -1.003 | -1.492 | -1.696 | 205 |
| Onttrekkingen | | | | |
| Bovengrondse infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Groen en landschap | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riolering | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Milieu | 0 | 13 | 5 | 8 |
| Heffingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Onttrekkingen | 0 | 13 | 5 | 8 |
| Stortingen | | | | |
| Bovengrondse infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Riolering | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Totaal Stortingen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Totaal reservemutaties | -1.000 | -987 | -995 | 8 |
| Saldo na reservemutaties | -2.003 | -2.479 | -2.691 | 213 |

Programma 5: Bestuur en organisatie

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|--|---------------------------|-------------------------------|----------------|-------------|
| Lasten | | | | |
| Veiligheidsbevorderende maatregelen | 3.096 | 3.165 | 3.384 | -219 |
| Gemeenteraad en commissies | 714 | 764 | 743 | 21 |
| Burgemeester en wethouders | 790 | 790 | 755 | 35 |
| Bestuurlijke samenwerking | 339 | 339 | 266 | 73 |
| Burgerzaken | 314 | 320 | 197 | 122 |
| Stimuleringsfonds dorpen en wijken | 710 | 760 | 471 | 289 |
| Bedrijfsvoering | 25.943 | 27.199 | 27.325 | -126 |
| Totaal Lasten | 31.905 | 33.336 | 33.140 | 196 |
| Baten | | | | |
| Veiligheidsbevorderende maatregelen | 48 | 48 | 72 | -24 |
| Gemeenteraad en commissies | 0 | 0 | 14 | -14 |
| Burgemeester en wethouders | 110 | 110 | 109 | 1 |
| Bestuurlijke samenwerking | 0 | 0 | 14 | -14 |
| Burgerzaken | 428 | 428 | 335 | 93 |
| Stimuleringsfonds dorpen en wijken | 0 | 50 | 50 | 0 |
| Bedrijfsvoering | 208 | 261 | 1.012 | -750 |
| Totaal Baten | 794 | 897 | 1.605 | -707 |
| Saldo voor reservemutaties | -31.112 | -32.439 | -31.536 | -903 |
| Onttrekkingen | | | | |
| Bedrijfsvoering | 0 | 355 | 186 | 169 |
| Stortingen | | | | |
| Bedrijfsvoering | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal reservemutaties | 0 | 355 | 186 | 169 |
| Saldo na reservemutaties | -31.112 | -32.084 | -31.350 | -734 |

Programma 6: Financiering en dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|--|---------------------------|-------------------------------|----------------|--------------|
| Lasten | | | | |
| Financiering en dividend | -408 | -408 | 12 | -421 |
| Algemene uitkering gemeentefonds | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Algemene baten en lasten | 499 | 1.292 | 0 | 1.292 |
| Heffing gemeentelijke belastingen | 67 | 67 | 87 | -21 |
| Saldo jaarrekening na bestemming | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inning gemeentelijke belastingen | 117 | 117 | 105 | 12 |
| Totaal Lasten | 274 | 1.067 | 205 | 863 |
| Baten | | | | |
| Financiering en dividend | 377 | 272 | 237 | 35 |
| Algemene uitkering gemeentefonds | 60.433 | 61.911 | 62.219 | -308 |
| Heffing gemeentelijke belastingen | 10.691 | 10.682 | 10.076 | 606 |
| Inning gemeentelijke belastingen | 55 | 55 | 50 | 5 |
| Totaal Baten | 71.556 | 72.920 | 72.582 | 339 |
| Saldo voor reservemutaties | 71.282 | 71.853 | 72.377 | -524 |
| Onttrekkingen | | | | |
| Algemene baten en lasten | 9.870 | 10.387 | 9.468 | 919 |
| Resultaat bestemming | 0 | 1.621 | 1.621 | 0 |
| Totaal Onttrekkingen | 9.870 | 12.008 | 11.089 | 919 |
| Stortingen | | | | |
| Financiering en dividend | 98 | 98 | 44 | 54 |
| Algemene baten en lasten | 10.667 | 10.667 | 10.667 | 0 |
| Resultaat bestemming | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Stortingen | 10.765 | 10.765 | 10.711 | 54 |
| Totaal reservemutaties | -895 | 1.243 | 378 | 865 |
| Saldo na reservemutaties | 70.387 | 73.096 | 72.755 | 341 |

Gebeurtenissen na balansdatum

Tussen 31 december 2020 en het moment waarop uw raad het jaarverslag en de jaarrekening vaststelt, kunnen zich gebeurtenissen voordoen die materiële effecten kunnen hebben op de balans en/of de resultatenrekening. Indien zich belangrijke gebeurtenissen na de balansdatum voordoen,

dient dit vermeldt te worden in het verslag of, afhankelijk van de omvang van het effect, geven ze aanleiding om de balans en/of de resultatenrekening van het boekjaar aan te passen. Deze informatie is voor uw raad van belang om inzicht te bieden in de financiële positie van onze gemeente.

Overzicht incidentele baten en lasten

In onderstaand overzicht laten wij zien van welke incidentele baten en lasten sprake was in 2020. Om uw raad inzicht te geven in en vast te kunnen stellen dat er sprake is van een structureel evenwicht, is het van belang dat er inzicht is in het deel van de baten en lasten die incidenteel zijn. Daarom nemen wij dit overzicht op, waarin de incidentele baten en lasten limitatief zijn opgesomd.

In het algemeen geldt dat wij structurele taken uitvoeren en daarvoor structurele lasten begroten. Incidentele baten en lasten zijn de uitzondering op deze regel. Het incidentele karakter zit in eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies die een tijdelijk karakter hebben met een duidelijke einddatum.

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Bedragen x € 1.000

| | 2020 | |
|---|--------|-------|
| Programma en omschrijving | Lasten | Baten |
| Economie, onderwijs en cultuur | | |
| Dutch TechZone | 68 | 0 |
| Onttrekking reserve Dutch TechZone | 0 | 75 |
| Centrumvisie | 1.612 | 0 |
| Incidentele subsidies voor Centrumvisie | 0 | 511 |
| Onttrekking algemene reserve voor Centrumvisie | 0 | 1.101 |
| Economische visie | 83 | 0 |
| Storting algemene reserve voor Economische visie | 73 | 0 |
| Ontwikkeling 5. Verhoging bijdrage bibliotheken | 100 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Leerlingenvervoer | 65 | 0 |
| Werk, jeugd en zorg | | |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Gezondheidszorg | -193 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Inkomensverstrekking | -1.520 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Participatie, subsidie en BTW | -165 | 0 |
| Onttrekking reserve innovatie zorg | 0 | 18 |
| Ruimte en leefomgeving | | |
| Storting reserve stedelijke vernieuwing | 105 | 0 |
| Verkoopopbrengsten vastgoed en snippergroen | 0 | 756 |
| Storting in reserve vastgoed | 756 | 0 |
| Grondexploitaties, storting in bestemmingsreserves | 893 | 0 |
| Storting in voorziening grondexploitatie | 74 | 0 |
| Vrijval voorziening grondexploitatie | 0 | 280 |
| Incidentele bijdrage derden mobiliteit | 0 | 272 |
| Storting in reserve Mobiliteit | 272 | 0 |
| RSP, storting in reserve RSP | 426 | 0 |
| RSP, onttrekking reserve RSP | 0 | 130 |
| RSP, bijdragen derden | 0 | 160 |
| Regiodeal | 567 | 0 |
| Onttrekking reserve Regiodeal | 0 | 243 |
| Subsidies Regiodeal | 0 | 281 |
| Omgevingswet, overlopende budgetten uit 2019 | 243 | 0 |
| Omgevingswet onttrekking algemene reserve | 0 | 243 |
| Storting in reserve Herstructureringsfonds | 1.000 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Bouwvergunningen | 0 | 510 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Vastgoed | -53 | 0 |
| Openbare ruimte | | |
| Vrijval voorziening riolering | 0 | 1.000 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Afvalverwijdering | -296 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Groen en landschap | -59 | 0 |
| Bestuur en organisatie | | |
| Onttrekking reserve Kapitaallasten Hof van Coevorden | 0 | 70 |

| | | |
|--|---|----------------------|
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Bestuurlijke samenwerking | -87 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Stimuleringsfonds | -289 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Veiligheidsbevorderende maatr. | 195 | 0 |
| Financiering en dekkingsmiddelen | | |
| Storting gedeeltelijke vrijval voorziening riolering in alg.res. | 1.000 | 0 |
| Vrijval algemene reserve aandelen Essent | 0 | 8.667 |
| Storting algemene reserve aandelen Essent in alg.reserve | 8.667 | 0 |
| Dekking ambities Programmabegroting 2019 | 0 | 786 |
| Dekking ontwikkelingen Programmabegroting 2020 | 0 | 58 |
| Onttrekking resultaat Halfjaarrapportage 2020 | 0 | 1.621 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat vrijval stelposten | -429 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat algemene uitkering | 0 | 308 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat financiering en dividend | 402 | 0 |
| Incidenteel jaarrekeningresultaat Coronacompensatie Rijk | 0 | 508 |
| | | |
| | Totaal incidentele baten en lasten | 13.510 17.598 |

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Onder de tegel 'Financiën' hebben wij een toelichting gegeven op de verschillen in de reservemutaties. In onderstaand overzicht laten wij zien welk deel van de reservemutaties een structureel karakter heeft.

**TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN
RESERVES EN VOORZIENINGEN**
Bedragen x € 1.000

| | Begroting | S | I | Werkelijk | S | I |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Toevoegingen | | | | | | |
| <i>Algemene reserves</i> | | | | | | |
| Algemene reserve | 11.740 | 2.000 | 9.740 | 11.740 | 2.000 | 9.740 |
| Algemene reserve aandelen Essent | | | | | | |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | | | | | |
| Stedelijke vernieuwing | | | | 105 | | 105 |
| Vastgoed | 83 | 83 | | 839 | 83 | 756 |
| Onderhoud sportcomplex De Swaneburg | | | | | | |
| Mobiliteit | 272 | | 272 | 272 | | 272 |
| Regio Specifiek Pakket (RSP) | 426 | | 426 | 426 | | 426 |
| Plopsaland | | | | | | |
| Kapitaallasten Hof van Coevorden | | | | | | |
| Dutch Techzone | | | | | | |
| Grondexploitatie | | | | 893 | | 893 |
| Herstructureringsfonds | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | | 1.000 |
| Innovaties zorg | | | | | | |
| Accommodaties in de samenleving | | | | | | |
| Regiodeal | | | | | | |
| <i>Voorzieningen</i> | | | | | | |
| Vordering op Attero | | | | | | |
| Rioleringen | | | | 191 | | 191 |
| Voorziening oud-wethouders | | | | 26 | | 26 |
| Voorziening derde WW-jaar | | | | 11 | | 11 |
| | Totaal toevoegingen | 13.521 | 2.083 | 11.438 | 15.503 | 2.083 |
| Onttrekkingen | | | | | | |
| <i>Algemene reserves</i> | | | | | | |
| Algemene reserve | 4.997 | | 4.997 | 3.771 | | 3.771 |
| Algemene reserve aandelen Essent | 8.667 | | 8.667 | 8.667 | | 8.667 |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | | | | | |
| Stedelijke vernieuwing | 296 | | 296 | 110 | | 110 |
| Vastgoed | 187 | | 187 | 93 | | 93 |
| Onderhoud sportcomplex De Swaneburg | 100 | | 100 | 39 | | 39 |
| Mobiliteit | 514 | | 514 | 256 | | 256 |
| Regio Specifiek Pakket (RSP) | 879 | | 879 | 129 | | 129 |
| Plopsaland | 20 | 20 | | 20 | 20 | |
| Kapitaallasten Hof van Coevorden | 70 | | 70 | 70 | | 70 |

| | | | | | |
|--|-----------------------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| Dutch Techzone | 255 | 255 | 75 | | 75 |
| Grondexploitatie | | | | | |
| Herstructureringsfonds | | | | | |
| Innovaties zorg | 114 | 114 | 18 | | 18 |
| Accommodaties in de samenleving | 200 | 200 | 158 | | 158 |
| Regiodeal | 243 | 243 | 243 | | 243 |
| <i>Voorzieningen</i> | | | | | |
| Vordering op Attero | | | 21 | | 21 |
| Rioleringen | 1.000 | 1.000 | 1.000 | | 1.000 |
| Voorziening oud-wethouders | 42 | 42 | 42 | 42 | |
| Voorziening derde WW-jaar | | | | | |
| | Totaal onttrekkingen | 17.584 | 62 | 17.522 | 14.712 |
| | | | | | 62 |
| | | | | | 14.650 |
| * Verschillenanalyse op de toegevoegde rente is buiten beschouwing gelaten | | | | | |

WNT-verantwoording 2020 Gemeente Coevorden

De Wet normering topinkomens (WNT) is van toepassing op de gemeente Coevorden. Het voor de gemeente Coevorden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000, het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

Bij onze gemeente gaat het bij de topfunctionarissen om de gemeentesecretaris en de griffier. In de tabel hieronder is de bezoldiging van deze topfunctionarissen weergegeven.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

| Gegevens 2020 bedragen x € 1 | B.M. de Vries | J. Kuipers-Meijering | J. Kok |
|--|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Functiegegevens | Algemeen directeur | Griffier | waarnemend Griffier |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | [01/01] – [31/12] | [01/01] – [31/12] | [11/06] – [28/09] |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 | 1,0 | 0,5 |
| Dienstbetrekking? | ja | ja | ja |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 107.841 | 82.001 | 10.543 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 18.659 | 14.185 | 1.807 |
| Subtotaal | 126.500 | 96.185 | 12.350 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 201.000 | 201.000 | 30.012 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| Bezoldiging | 126.500 | 96.185 | 12.350 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| Gegevens 2019 | B.M. de Vries | J. Kuipers-Meijering | J. Kok |
| Functiegegevens | Algemeen directeur | Griffier | waarnemend Griffier |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | [01/01] – [31/12] | [01/01] – [31/12] | n.v.t. |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,0 | 1,0 | 0,5 |
| Dienstbetrekking? | ja | ja | ja |
| Bezoldiging | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 98.826 | 79.298 | n.v.t. |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 17.623 | 13.224 | n.v.t. |
| Subtotaal | 116.449 | 92.522 | n.v.t. |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 194.000 | 194.000 | n.v.t. |
| Totale bezoldiging | 116.449 | 92.522 | n.v.t. |

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

| Gegevens 2020 bedragen x € 1 | M. Frensel |
|---|-------------------------|
| Functiegegevens | Interim-griffier |
| Kalenderjaar | 2020 |
| Aanvang en einde functievervulling in het kalenderjaar | [17/08] – [31/12] |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar | 494 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar | 193 |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand | 134.000 |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | 95.342 |

| | |
|---|-------------------------|
| Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw) | |
| Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief? | ja |
| Bezoldiging in de betreffende periode | 51.870 |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12 | 51.870 |
| | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | n.v.t. |
| Bezoldiging | 51.870 |
| | |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t. |
| Gegevens 2019 | M. Frensel |
| Functiegegevens | Interim-griffier |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | n.v.t. |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | n.v.t. |
| Dienstbetrekking? | n.v.t. |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | n.v.t. |
| Beloningen betaalbaar op termijn | n.v.t. |
| Subtotaal | <i>n.v.t.</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | n.v.t. |
| Totale bezoldiging | n.v.t. |

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

niet van toepassing in 2020

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder

niet van toepassing in 2020

1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

niet van toepassing in 2020

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

niet van toepassing in 2020

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

niet van toepassing in 2020

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

niet van toepassing in 2020

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

niet van toepassing in 2020

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

Balans per 31 december 2020

| Activa | 31-12-2020 | 31-12-2019 | Passiva | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| (bedragen* € 1.000) | | | | | |
| <i>Vaste activa</i> | | | <i>Vaste financieringsmiddelen</i> | | |
| Immateriële vaste activa | 0 | 0 | Eigen vermogen | 43.623 | 39.607 |
| - Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen | | | - Algemene reserve | 31.306 | 30.492 |
| en saldo van agio en disagio | 0 | 0 | - Bestemmingsreserves | 9.972 | 7.604 |
| - Kosten van onderzoek en ontwikkeling | 0 | 0 | - Resultaat voor bestemming programmarekening | 2.346 | 0 |
| - Bijdragen aan activa in eigendom derden | | | - Resultaat na bestemming programmarekening | 0 | 1.511 |
| Materiële vaste activa | 98.718 | 94.703 | Voorzieningen | 1.750 | 2.584 |
| - Investerings met economisch nut | 48.416 | 46.870 | - Voor verplichtingen, verliezen en risico's | 954 | 980 |
| - Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding | | | - Onderhoudsegalisatievoorzieningen | 0 | 0 |
| van de kosten een heffing kan worden geheven | 33.606 | 33.775 | - Door derden bekleemde middelen | 795 | 1.604 |
| - Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend | | | Langlopende schulden | 72.410 | 67.842 |
| een maatschappelijk nut | 16.696 | 14.058 | <i>Onderhandse leningen van:</i> | | |
| Financiële vaste activa | 9.112 | 7.196 | - Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | 0 | 0 |
| - Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 2.305 | 1.983 | - Binnenlandse banken en financiële instellingen | 72.396 | 67.828 |
| - Idem aan gemeenschappelijke regelingen | 0 | 0 | - Binnenlandse bedrijven | 0 | 0 |
| - Idem aan overige verbonden partijen | 0 | 0 | - Overige binnenlandse sectoren | 0 | 0 |
| - Leningen aan woningbouwcorporaties | 148 | 288 | - Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, enz. | 0 | 0 |
| - Idem aan deelnemingen | 0 | 0 | - Door derden belegde gelden | 0 | 0 |
| - Idem aan overige verbonden partijen | 2.500 | 2.500 | - Waarborgsommen | 14 | 14 |
| - Overige langlopende leningen u/g | 4.138 | 2.403 | | | |
| - Overige Uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 21 | 21 | | | |
| Totaal vaste activa | 107.831 | 101.899 | Totaal vaste financieringsmiddelen | 117.783 | 110.034 |
| <i>Vlottende activa</i> | | | <i>Vlottende passiva</i> | | |
| Voorraden | 10.493 | 11.712 | Kortlopende schulden | 2.383 | 9.328 |

| | | | | | |
|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| - Bouwgronden in exploitatie | 11.940 | 13.365 | - Kasgeldleningen | 0 | 0 |
| - Voorziening risico's | -1.447 | -1.653 | - Banksaldi | 4.145 | 5.157 |
| | | | - Overige schulden | -1.762 | 4.171 |
| Uitzettingen korter dan één jaar | 10.699 | 9.114 | | | |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 7.206 | 6.922 | | | |
| - Verstrekte kasgeldleningen | 0 | 0 | | | |
| - Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen | 0 | 0 | | | |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of korter | 0 | 0 | | | |
| - Overige vorderingen | 3.492 | 2.192 | | | |
| - Overige Uitzettingen | 0 | 0 | | | |
| Overlopende activa | 3.257 | 2.325 | Overlopende passiva | 13.191 | 6.772 |
| - Nog te ontvangen Europese overheidslichamen | 0 | 0 | - Verplichtingen | 8.051 | 5.620 |
| - Nog te ontvangen van het Rijk | 250 | 373 | - Vooruit ontvangen Europese overheidslichamen | 0 | 0 |
| - Nog te ontvangen overige Nederlandse overheidslichamen | 802 | 520 | - Vooruit ontvangen van het Rijk | 4.242 | 119 |
| - Nog te ontvangen overig | 1.830 | 798 | - Vooruit ontvangen overige Nederlandse overheidslichamen | 875 | 1.032 |
| - Vooruitbetaalde bedragen | 242 | 596 | | | |
| - Overige overlopende activa | 134 | 38 | - Overige overlopende passiva | 23 | 1 |
| Liquide middelen | 1.078 | 1.084 | | | |
| - Kassaldi | 2 | 2 | | | |
| - Banksaldi | 1.076 | 1.083 | | | |
| Totaal vlottende activa | 25.527 | 24.235 | Totaal vlottende passiva | 15.574 | 16.100 |
| Totaal generaal | 133.357 | 126.134 | Totaal generaal | 133.357 | 126.134 |

Borg- en garantstellingen

96.875 97.030

Toelichting op de balans

Activa

Bedragen * € 1.000

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

| Materiële vaste activa | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| Investerings met economisch nut | 48.416 | 46.870 |
| Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 33.606 | 33.775 |
| Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut | 16.696 | 14.058 |
| Totaal | 98.718 | 94.703 |

De materiële vaste activa die in erfpacht is uitgegeven, betreft zonneakker 'De Watering'. De jaarlijkse erfpacht is € 51.000.

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, gedurende 2020.

| Specificatie boekwaarde investeringen economisch nut | Boekwaarde e 01-01 | Investerings n | Desinvestering en | Afschrijvinge n | Bijdrage n van derden | Afwaardering en | Boekwaarde e 31-12 |
|--|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen | 9.876 | 1.235 | 0 | -80 | 0 | 0 | 11.031 |
| Woonruimten | 28 | 0 | 0 | -1 | 0 | 0 | 27 |
| Gebouwen | 30.499 | 1.065 | 0 | -1.353 | -112 | 0 | 30.099 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 1.453 | 1.082 | 0 | -62 | 0 | 0 | 2.473 |
| Vervoermiddelen | 2.992 | 331 | 0 | -568 | 0 | 0 | 2.755 |
| Machines, apparaten en installaties | 1.299 | 330 | 0 | -130 | 0 | 0 | 1.499 |
| Overige materiële vaste activa | 723 | 0 | 0 | -190 | 0 | 0 | 534 |
| Totaal | 46.870 | 4.043 | 0 | -2.385 | -112 | 0 | 48.416 |

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waar een heffing voor kan worden geheven. Dit betreft de investeringen in riolering waarvoor wij de rioolheffing opleggen.

| Specificatie boekwaarde investeringen economisch nut (riolering) | Boekwaarde e 01-01 | Investerings n | Desinvestering en | Afschrijvinge n | Bijdrage n van derden | Afwaardering en | Boekwaarde e 31-12 |
|--|--------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 33.775 | 640 | 0 | -809 | 0 | 0 | 33.606 |
| Totaal | 33.775 | 640 | 0 | -809 | 0 | 0 | 33.606 |

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut weer. Er is sprake van een investering met een maatschappelijk nut indien geen bate in de bedrijfseconomische zin uit deze activa kan worden gegenereerd. Dit zijn bijvoorbeeld wegen, bruggen en andere investeringen waarvoor geen markt is in het private verkeer.

| Specificatie investeringen openbare ruimte met maatschappelijk nut | Boekwaarde 01-01 | Investeringen | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Bijdragen van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12 |
|--|---------------------|---------------|------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|
| Gronden en terreinen | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 13.940 | 3.326 | 0 | -676 | 0 | 0 | 16.590 |
| Overige materiële vaste activa | 64 | 0 | 0 | -12 | 0 | 0 | 52 |
| Totaal | 14.058 | 3.326 | 0 | -687 | 0 | 0 | 16.696 |

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa was gedurende 2020 als volgt.

| Specificatie financiële vaste activa | Boekwaarde 01-01 | Investeringen | Afschrijvingen | Aflossingen | Bijdragen van derden | Afwaarderingen | Boekwaarde 31-12 |
|---|---------------------|---------------|----------------|-------------|----------------------|----------------|---------------------|
| <i>Kapitaalvertrekkingen aan:</i> | | | | | | | |
| - deelnemingen | 1.983 | 322 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.305 |
| - gemeenschappelijke regelingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - overige verbonden partijen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Leningen aan:</i> | | | | | | | |
| - woningbouwcorporaties | 288 | 0 | 0 | -140 | 0 | 0 | 148 |
| - deelnemingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - overige verbonden partijen | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.500 |
| Overige langlopende leningen u/g | 2.403 | 2.296 | 0 | -561 | 0 | 0 | 4.138 |
| Overige uitzettingen, looptijd > 1 jaar | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21 |
| Totaal | 7.196 | 2.618 | 0 | -701 | 0 | 0 | 9.112 |

Voor het verloop van alle vaste activa, gespecificeerd per investering, verwijzen wij u naar de 'Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven' en het 'Overzicht van investeringskredieten'. Deze overzichten zijn opgenomen onder de tegel 'Bijlagen'.

Vlottende activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de voorraden en nog te maken kosten en te realiseren opbrengsten weer.

| Boekwaarden voorraden, nog te maken kosten en te realiseren opbrengsten | Boekwaarde 01-01 | Vermeerderingen | Verminderingen | Boekwaarde 31-12 | Te maken kosten | Te realiseren opbrengsten | Geraamd resultaat |
|---|------------------|-----------------|----------------|------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|
| Bouwgronden in exploitatie | 13.365 | 1.481 | -2.906 | 11.940 | 4.303 | -18.896 | -2.653 |
| Voorziening risico's | -1.653 | -74 | 280 | -1.447 | | | |
| Totaal | 11.712 | 1.407 | -2.626 | 10.493 | 4.303 | -18.896 | -2.653 |

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van ultimo 2020 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Wij zijn van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste inschatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden. Voor de berekening van het eindresultaat van de grondexploitaties is de Netto Contante Waarde (NCW) methode toegepast.

Voor een specificatie en toelichting op de risico's van de grondexploitaties verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing .

Uitzettingen korter dan één jaar

Onderstaand geven wij het verloop van de uitzettingen met een looptijd tot en met één jaar weer.

| Uitzettingen korter dan één jaar | Saldo 2020 | Voorziening 2020 | Netto saldo 2020 | Netto saldo 2019 |
|---|---------------|------------------|------------------|------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 7.206 | 0 | 7.206 | 6.922 |
| Verstrekke kasgeldleningen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd van één jaar of korter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige vorderingen | 4.439 | -946 | 3.492 | 2.192 |
| Overige uitzettingen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 11.645 | -946 | 10.699 | 9.114 |

In de paragraaf financiering hebben wij informatie opgenomen over schatkistbankieren. Op 31 december 2020 bedroeg het saldo van schatkistbankieren € 0,00. Dit bedrag is in bovenstaande tabel opgenomen onder het kopje 'Uitzettingen in 's Rijks schatkist'. Op de balans zijn de netto saldi van de uitzettingen weergegeven. Het betreft hier de vorderingen op openbare lichamen en op openstaande debiteuren. Bij de openstaande debiteuren (€ 4,4 miljoen) hebben wij conform de richtlijnen voor de jaarverslaggeving de voorziening voor oninbaarheid van € 946.000 in mindering gebracht. Het netto saldo eind 2020 is € 3,5 miljoen. Dit netto saldo bedroeg eind 2019 € 2,1 miljoen.

Overlopende activa

Het verloop van de overlopende activa was gedurende 2020 als volgt.

| Overlopende activa | 2020 | 2019 |
|--|--------------|--------------|
| Nog te ontvangen Europese overheidslichamen | 0 | 0 |
| Nog te ontvangen van het Rijk | 250 | 373 |
| Nog te ontvangen overige Nederlandse overheidslichamen | 802 | 520 |
| Nog te ontvangen overig | 1.830 | 798 |
| Vooruitbetaalde bedragen | 242 | 596 |
| Overige overlopende activa | 134 | 38 |
| Totaal | 3.257 | 2.325 |

De nog te ontvangen bedragen hebben betrekking op opgevoerde vorderingen die in 2020 zijn ontstaan, maar waarvan de afwikkeling in 2021 plaatsvindt. Van de nog te ontvangen bedragen in bovenstaande tabel geven wij onderstaand weer welke bedragen wij van het Rijk verwachten te ontvangen. Dit betreffen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

| Nog te ontvangen bedragen van het Rijk | Stand per 01-01 | Ontvangen bedragen | Toevoegingen | Stand per 31-12 |
|---|--------------------|-----------------------|--------------|--------------------|
| Ministerie SZW: Aanvullende uitkering art. 52 Bbz | 45 | 45 | | 0 |
| Ministerie SZW: Declaratiedeel Bbz 2019 | 48 | 48 | | 0 |
| Ministerie SZW: Correctie AU 2018 | 25 | 25 | 32 | 32 |
| Ministerie SZW: Correctie AU 2019 | 255 | 255 | 15 | 15 |
| Ministerie SZW: Correctie AU 2020 | | | 203 | 203 |
| Totaal | 373 | 373 | 250 | 250 |
| Nog te ontvangen bedragen van overige overheden | Stand per 01-01 | Ontvangen bedragen | Toevoegingen | Stand per 31-12 |
| Emco, afrekening bijdrage 2019 | 238 | 238 | | 0 |
| Diverse gemeenten, verrekening kosten PMT | 252 | 252 | | 0 |
| Gemeente Hoogeveen, afrekening jeugdhulp Drenthe | 30 | 30 | | 0 |
| Eigen bijdrage Wmo | | | 60 | 60 |
| Emco, afrekening bijdrage 2020 | | | 324 | 324 |
| Diverse gemeenten, verrekening kosten PMT | | | 410 | 410 |
| Gemeente Hoogeveen, afrekening jeugdhulp Drenthe | | | 8 | 8 |
| Totaal | 520 | 520 | 802 | 802 |

Aan het begin van het boekjaar boeken wij de te ontvangen bedragen vanaf de balans naar onze exploitatie. Gedurende het jaar monitoren wij het verloop van deze te ontvangen bedragen. Aan het einde van ieder boekjaar boeken wij de nog te ontvangen bedragen naar de balans. Eventuele verschillen komen niet op de balans tot uitdrukking, maar op de programma's één tot en met zes in de exploitatie. Significante verschillen lichten wij derhalve daar toe indien ze van toepassing zijn.

Liquide middelen

| Liquide middelen | 2020 | 2019 |
|------------------|--------------|--------------|
| Kassaldi | 2 | 2 |
| Banksaldi | 1.076 | 1.083 |
| Totaal | 1.078 | 1.084 |

Passiva

Bedragen * € 1.000

Vaste financieringsmiddelen

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

| Eigen vermogen | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Algemene reserve | 31.306 | 30.492 |
| Bestemmingsreserve | 9.972 | 7.604 |
| Resultaat jaarrekening voor bestemming | 2.346 | 0 |
| Nog te bestemmen resultaat jaarrekening | 0 | 1.511 |
| Totaal | 43.623 | 39.607 |

In het onderstaand overzicht geven wij het verloop van het eigen vermogen in 2020 weer.

| Verloop reserves | Saldo 01-01 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat 2019 | Vermindering ter dekking van afschrijving | Saldo 31-12 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------------------|---|---------------|
| Algemene reserves | 30.492 | 13.251 | 12.438 | 0 | 0 | 31.306 |
| Bestemmingsreserves | 7.604 | 3.579 | 1.211 | 0 | 0 | 9.972 |
| Resultaat voor bestemming programmarekening | 0 | 2.346 | 0 | 0 | 0 | 2.346 |
| Resultaat na bestemming programmarekening | 1.511 | 0 | 0 | -1.511 | 0 | 0 |
| Totaal | 39.607 | 19.176 | 13.649 | -1.511 | 0 | 43.623 |

Meer informatie over het verloop van de reserves is weergegeven in de staat van reserves en voorzieningen. Dit overzicht is opgenomen onder de tegel 'Bijlagen'. Een toelichting van de verschillen tussen de begrote en werkelijke reservemutaties maken onderdeel uit van de tegel 'Financiën'. De aard en reden van de reserves zijn opgenomen in onze Nota reserves en voorzieningen .

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar is als volgt:

| Verloop voorzieningen | Saldo 01-01 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Saldo 31-12 |
|-------------------------------------|--------------|------------|---------------|------------|--------------|
| Voor verplichtingen, verliezen c.a. | 980 | 37 | -21 | -42 | 954 |
| Onderhoudsegalisatievoorzieningen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Door derden bekleemde middelen | 1.604 | 191 | -1.000 | 0 | 795 |
| Totaal | 2.584 | 228 | -1.021 | -42 | 1.750 |

De voorzieningen betreffen riolering, pensioenen oud-wethouders, vordering op Attero en de voorziening 3e ww jaar. Deze voorzieningen staan in de staat van reserves en voorzieningen. De voorziening door derden bekleemde middelen betreft de voorziening voor riolering op grond van artikel 44 lid 2 BBV om een gelijkmatige tariefontwikkeling van de rioolheffing te borgen. De middelen uit een artikel 44, lid 2 BBV voorziening worden o.a. als 'dekkingsmiddel' voor de kapitaallasten van de geactiveerde riolering ingezet.

De voorziening grondbedrijf en de voorziening dubieuze debiteuren maken geen onderdeel uit van dit overzicht. Deze staan aan de activazijde van de balans: de voorziening grondbedrijf onder 'voorraden' en de voorziening dubieuze debiteuren onder 'overige vorderingen'.

Langlopende schulden

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

| Langlopende schulden | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| <i>Onderhandse leningen van:</i> | | |
| - pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | | |
| - binnenlandse banken en financiële instellingen | 72.396 | 67.828 |
| - binnenlandse bedrijven | | |
| - overige binnenlandse sectoren | | |
| - buitenlandse instellingen, fondsen, banken, enz. | | |
| Door derden belegde gelden | | |
| Waarborgsommen | 14 | 14 |
| Totaal | 72.410 | 67.842 |

In onderstaand overzicht geven wij het verloop van de langlopende schulden in 2020 weer.

| Verloop langlopende schulden | Saldo 01-01 | Vermeerderingen | Aflossingen | Saldo 31-12 |
|------------------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| Onderhandse leningen | 67.828 | 15.009 | 10.441 | 72.396 |
| Door derden belegde gelden | | | | |
| Waarborgsommen | 14 | 0 | 0 | 14 |
| Totaal | 67.842 | 15.009 | 10.441 | 72.410 |

De totale rentelast voor de afgesloten leningen was in 2020 € 2.320.000. Voor een overzicht van de afgesloten leningen en ontvangen waarborgsommen verwijzen wij naar de staat van langlopende leningen die wij onder de tegel 'Bijlagen' hebben opgenomen.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

| Vlottende passiva | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| Kortlopende schulden (looptijd < 1 jaar) | 2.383 | 9.328 |
| Overlopende passiva | 13.191 | 6.772 |
| Totaal | 15.574 | 16.100 |

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Specificatie kortlopende schulden | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Kasgeldleningen | 0 | 0 |
| Banksaldi | 4.145 | 5.157 |
| Overige schulden | -1.762 | 4.171 |
| Totaal | 2.383 | 9.328 |

De overige schulden bestaan uit crediteuren. Deze post was ultimo februari 2021 nagenoeg geheel afgewikkeld.

Overlopende passiva

De specificatie van de post Overlopende passiva is als volgt:

| Specificatie overlopende passiva | 2020 | 2019 |
|---|---------------|--------------|
| Verplichtingen | 8.051 | 5.620 |
| <i>Vooruitontvangen</i> | | |
| - Europese overheidslichamen | 0 | 0 |
| - het rijk | 4.242 | 119 |
| - overige Nederlandse overheidslichamen | 875 | 1.032 |
| Overige overlopende passiva | 23 | 1 |
| Totaal | 13.191 | 6.772 |

De overlopende passiva hebben voornamelijk betrekking op bij het opmaken van het jaarverslag opgevoerde verplichtingen. De afwikkeling vindt plaats in 2021. Van de vooruitontvangen bedragen in bovenstaande tabel geven wij onderstaand weer welke bedragen wij van het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen hebben ontvangen. Dit betreffen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.

| Vooruitontvangen bedragen van het Rijk | Stand per 01-01 | Ontvangen | Vrijgevallen/ terugbetaald | Stand per 31-12 |
|---|--------------------|--------------|-------------------------------|--------------------|
| Dienst Uitvoering Onderwijs; Onderwijsachterstandenbeleid | 119 | 373 | 119 | 373 |
| Ministerie van Sociale Zaken; TOZO | 0 | 3.869 | 0 | 3.869 |
| Totaal | 119 | 4.242 | 119 | 4.242 |

| Vooruitontvangen bedragen van overige overheden | Stand per 01-01 | Ontvangen | Vrijgevallen/ terugbetaald | Stand per 31-12 |
|---|--------------------|------------|-------------------------------|--------------------|
| Provincie Drenthe; subsidie Brinkwonen | 80 | | 80 | 0 |
| Provincie Drenthe; subsidie Centrumvisie | 511 | | 511 | 0 |
| Provincie Drenthe; gasloos Swaneburg | 112 | | 112 | 0 |
| Provincie Drenthe; subsidie openbare bibliotheken | 100 | | 100 | 0 |
| Provincie Drenthe; subsidie Regiodeal | 200 | 452 | 200 | 452 |
| Provincie Drenthe; subsidie 75 jaar vrijheid | 29 | | 29 | 0 |
| Provincie Drenthe; subsidie culturele gemeente | | 72 | | 72 |
| Provincie Drenthe; subsidie herontwikkeling de Voorde | | 70 | | 70 |
| Gemeente Hoogeveen; RRE platform duurzaam Coevorden | | 38 | | 38 |
| Provincie Drenthe; subsidie Gautierhof | | 123 | | 123 |
| Provincie Drenthe; subsidie Geeserstroom | | 120 | | 120 |
| Totaal | 1.032 | 875 | 1.032 | 875 |

Aan het begin van het boekjaar boeken wij de vooruitontvangen bedragen vanaf de balans naar onze exploitatie. Gedurende het jaar monitoren wij de inzet van deze vooruitontvangen bedragen. Aan het einde van ieder boekjaar boeken wij de resterende of nieuwe middelen naar de balans. Eventuele verschillen komen niet op de balans tot uitdrukking, maar op de programma's één tot en met zes in de exploitatie. Significante verschillen lichten wij derhalve daar toe indien ze van toepassing zijn.

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor borg- en garantstellingen specificeren wij als volgt:

| | Oorspronkelijk bedrag | boekwaarde 01-01 | boekwaarde 31-12 |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Leningen woningbouwcorporaties | 89.000 | 94.000 | 94.000 |
| Kredietfaciliteit Europark GmbH | 3.500 | 2.930 | 2.875 |
| Overige borg- en garantstellingen | 784 | 100 | 0 |
| Totaal | 93.284 | 97.030 | 96.875 |

Voor een specificatie van (het verloop van) de borg- en garantstellingen verwijzen wij naar de staat van gewaarborgde geldleningen, die wij onder de tegel 'Bijlagen' hebben opgenomen. Daarin zijn niet opgenomen de borgstellingen jegens particuliere eigenwoningbezitters in het kader van de Nationale Hypotheek Garantie. De gemeente vervult hier een achtervangfunctie. Wanneer de uitvoerende instantie, de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen, niet meer aan haar verplichtingen kan voldoen, kan de gemeente worden aangesproken. De kans dat dit gebeurt, is te verwaarlozen. In 2020 hebben geen betalingen inzake borg- en garantstellingen plaatsgevonden.

Niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) mogen geen voorzieningen worden gevormd of anderszins verplichtingen worden opgenomen voor jaarlijks terugkerende arbeidsgelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. In de volgende tabel geven wij een overzicht van de overige niet uit de balans blijkende financiële verplichtingen. Dit zijn de meerjarig aangegane verplichtingen.

| NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN | | |
|--|---------------------|-------------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
| Soort | 1 tot 4 jaar | 4 jaar en langer |
| Afvalverwijdering en -verwerking | 16.649 | 8.324 |
| Zorgcontracten | 51.473 | 51.473 |
| Huur kantoorgebouwen | 806 | 2.979 |
| Accountant | 82 | |
| Verzekeringen | 632 | |
| Exploitatie bedrijfskantine | 106 | 53 |
| Warme dranken voorziening | 230 | 173 |
| | 69.978 | 63.002 |

Single Information Single Audit (SiSa)

Verantwoording Single Information Single Audit (SiSa)

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021 | | | | | | | | | |
|---|-----------|---|---|--|---|--|--|--|--|
| FIN | B1 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek | Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen | Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) | Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | | Gemeenten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B1/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B1/02</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B1/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B1/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B1/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B1/06</i> |
| | | | 7 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | |
| OCW | D8 | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over vroege schoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) | | | |
| | | | Gemeenten | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i> | | |
| | | | € 784.399 | € 95.580 | € 0 | € 118.705 | | | |
| | | 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 | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid | | | | |

| | | | | Bedrag | | Bedrag | |
|---------------|--------------|---|---|---|---|--|---|
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | |
| | | | <i>Indicator: D8/05</i> | <i>Indicator: D8/06</i> | <i>Indicator: D8/07</i> | <i>Indicator: D8/08</i> | |
| | | | 1 | | | | |
| Ie n W | E2 7B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden) | Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen | Overige bestedingen (jaar T) | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen |
| | | Provinciale beschikking en/of verordening | | | | Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen | Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen |
| | | Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | <i>Indicator: E27B/01</i> | <i>Indicator: E27B/02</i> | <i>Indicator: E27B/03</i> | <i>Indicator: E27B/04</i> | <i>Indicator: E27B/05</i> |
| | | | 1 | 201000215 | € 0 | € 0 | |
| | | | 2 | 2010014245 | € 181.000 | € 0 | |
| | | | | Kopie beschikkingsnummer | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) | Toelichting |
| | | | | | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
| | | | | | | | Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden |

| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10</i> | |
|---------------|--------------|---|--|---|---|---|--|--------------------------------------|
| | | | 1 201000215 | € 1.620 | € 1.620 | | Nee | |
| | | | 2 2010014245 | € 181.000 | € 0 | | Ja | |
| Ie n W | E2 8C | Regionale mobiliteitsfondsen (SiSa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking, verordening of overeenkomst Gemeenten | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Gerealiseerd (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Te verrekenen met provincie | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E28C/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: E28C/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: E28C/03</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E28C/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: E28C/05</i> | |
| | | | 1 201401097 | Nee | € 3.030.394 | € 30.118.679 | € 0 | |
| | | | Kopie beschikingsnummer | Toelichting | Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'Ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor het komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E28C/06</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E28C/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E28C/08</i> | | | |
| | | | 1 201401097 | | Nee | | | |
| SZ W | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020 | Besteding (jaar T) algemene bijstand | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAW | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) IOAZ | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) |

| | | | | | | | | |
|-----------|-----------|--|---|---|--|--|--|---|
| | | Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente I.1 Participatiewet (PW) | Gemeente I.1 Participatiewet (PW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) |
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i> |
| | | | € 9.844.986 | € 145.425 | € 605.876 | € 2.493 | € 35.139 | € 1.377 |
| | | | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) |
| | | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.6 Wet werken inkomsten kunstenaars (WWIK) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | | |
| | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/12</i> | |
| | | € 287.323 | € 92.899 | € 0 | € 390.208 | € 120 | Ja | |
| SZ | G3 | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) _gemeentedeel I 2020 | Besteding (jaar T) kapitaalversterking | Baten (jaar T) kapitaalversterking (exclusief Rijk) | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) Bob | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T) uitvoering s- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) |
| | | Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|-----------|---|--|---|---|---|---|---|
| | | Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | | | | | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 38.245 | € 0 | € 0 | € 20.522 |
| | | | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/07</i> | | | | | |
| | | | Ja | | | | | |
| SZ | G4 | Tijdelijke overbruggings regeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020 | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T) levensonderhoud | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking | Baten (jaar T) levensonderhoud | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) |
| | | Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i> |

| | | | | | | |
|---|---|--|---|--|---|-------|
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 1.483.736 | € 80.671 | € 17.560 | € 0 | € 29 |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 626.669 | € 80.314 | € 48.249 | € 10.174 | € 874 |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | € 457.640 | € 10.000 | € 4.575 | € 11 | € 503 |
| | Kopie regeling | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalversterking (jaar T) | Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
| | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | <i>Indicator: G4/07</i> | <i>Indicator: G4/08</i> | <i>Indicator: G4/09</i> | <i>Indicator: G4/10</i> | <i>Indicator: G4/11</i> | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 446 | 25 | € 0 | Ja | |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 109 | 13 | | Ja | |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | 133 | 4 | | Ja | |
| | Kopie regeling | Besteding (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalversterking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | |
| | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | |
| | <i>Indicator: G4/12</i> | <i>Indicator: G4/13</i> | <i>Indicator: G4/14</i> | <i>Indicator: G4/15</i> | <i>Indicator: G4/16</i> | |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|----|---|--|---|---|--|---|---|--|--|
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | | | | | |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | | | | | | |
| V W S | H4 | Regeling specifieke uitkering stimuleringsport Gemeenten | | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld | | | | | |
| | | | | <i>Aard controle R.</i> <i>Indicator: H4/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i> | | | | | |
| | | | | € 88.617 | € 624 | | | | | |
| | | | | Projectnaam /nummer | Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen | Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen | Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen | Toelichting | |
| | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i> | |
| | 1 | 802855 - Coevorden | € 87.993 | € 78.858 | € 9.135 | € 0 | | | | |
| | | Kopie projectnaam /nummer | Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening) | Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) | | | | | | |
| | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/09</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/10</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/11</i> | | | | | | |
| | 1 | 802855 - Coevorden | € 87.993 | 99% | | | | | | |

| V W S | H8 | Regeling Sportakkoord | Besteding aanstellen sportformatuur (jaar T) | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) | Cumulatieve besteding aanstellen sportformatuur (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | |
|-------------|---------------|--|--|---|--|---|---|---|--------------|
| | | | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd | | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/02</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/03</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/05</i> | | |
| | | | € 15.000 | € 20.000 | € 15.000 | € 20.000 | Ja | | |
| D R E | DR E2 C | Uitvoeringsregeling BDU verkeer en vervoer (Drenthe) | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | Welke regeling betreft het | Totale besteding (in jaar T) | Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding | Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T | Toelichting | |
| | | | Uitvoeringsregeling BDU verkeer en vervoer | | De besteding in jaar T ten laste van zowel provinciale middelen als overige middelen | | Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van zowel provinciale als overige middelen | Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen | |
| | | | SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe | | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: DRE2C/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: DRE2C/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: DRE2C/03</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: DRE2C/04</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: DRE2C/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: DRE2C/06</i> | |
| | | | 1 | 201602306 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Zone 60 Gees |
| 2 | 201602350 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Drie fietsknelpunten | | | |
| 3 | 201702494 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 140.000 | | € 140.000 | Wachstum - verkeer. | | | |
| 4 | 201702495 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 273.553 | | € 273.553 | Verkeer De Loo + fietspad | | | |

| | | | | | | |
|----|-----------------------------|---|--|--|---|----------------------------|
| 5 | 201703150 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Schoolomgeving Aalden |
| 6 | 201803045 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Zuidelijke ontsluitingsweg |
| 7 | 201803126 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Voorziening HUB Zweeloo |
| 8 | 201902968 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Zuidelijke ontsluitingsweg |
| 9 | 201902969 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Fietsovers teken Monierweg |
| 10 | 201902970 | 2.1 Verkeer, wegen en water | € 0 | | € 0 | Opheffen NABO |
| | Kopie beschikkingnummer | De besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen | Correctie t.o.v. jaar T-1 van besteding ten laste van alleen provinciale middelen | Cumulatieve besteding tot en met jaar T ten laste van alleen provinciale middelen | Eindverantwoording (Ja/Nee) | |
| | | Alleen de besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen | Als de correctie een vermeerdering is, gaat het om nog niet verantwoorde besteding ten laste van alleen provinciale middelen | Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van alleen provinciale middelen | Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoorden | |
| | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | <i>Indicator: DRE2C/07</i> | <i>Indicator: DRE2C/08</i> | <i>Indicator: DRE2C/09</i> | <i>Indicator: DRE2C/10</i> | <i>Indicator: DRE2C/11</i> | |
| 1 | 201602306 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 2 | 201602350 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 3 | 201702494 | € 140.000 | | € 140.000 | Ja | |
| 4 | 201702495 | € 273.553 | | € 273.553 | Ja | |
| 5 | 201703150 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 6 | 201803045 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 7 | 201803126 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 8 | 201902968 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 9 | 201902969 | € 0 | | € 0 | Nee | |
| 10 | 201902970 | € 0 | | € 0 | Nee | |

| D R E | D R E 8 C | Ruimtelijke ontwikkeling | Hieronder per regel één beschikkings nummer en in de kolommen ernaast de verantwoor dingsinformat ie | Welke regeling betreft het | Totale besteding in jaar T | Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding | Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T | Toelichtin g |
|-------------|-----------------------|--|--|---|--|---|--|--|
| | | Uitvoeringsregel ing Binnenstadfonds | | | De besteding in jaar T ten laste van zowel provinciale middelen als overige middelen | Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordin gs-informatie ten laste van zowel provinciale als overige middelen | Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordin gs-informatie ten laste van zowel provinciale als overige middelen | Hier eventueel opmerkin gen of toelichtin gen |
| | | SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe | | | | | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> |
| | | | <i>Indicator: DRE8C/01</i> | <i>Indicator: DRE8C/02</i> | <i>Indicator: DRE8C/03</i> | <i>Indicator: DRE8C/04</i> | <i>Indicator: DRE8C/05</i> | <i>Indicator: DRE8C/06</i> |
| | | | 1 7/3.2/20180 00381 | 8.1 Ruimtelijke ordening | € 1.611.670 | | € 2.991.593 | |
| | | | Kopie beschikkings nummer | De besteding in jaar T ten laste van alleen provinciale middelen | Correctie t.o.v. jaar T- 1 van besteding ten laste van alleen provinciale middelen | Cumulatieve besteding tot en met jaar T ten laste van alleen provinciale middelen | Eindverantw oording (Ja/Nee) | |
| | | | | Alleen de besteding in jaar T ten laste van alleen provinciale middelen | Als de correctie een vermeerderi ng is, gaat het om nog niet verantwoor de besteding ten laste van alleen provinciale middelen | Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordin gs-informatie ten laste van alleen provinciale middelen | Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoor den | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |

| | | | Indicator: DRE8C/07 | Indicator: DRE8C/08 | Indicator: DRE8C/09 | Indicator: DRE8C/10 | Indicator: DRE8C/11 | |
|----------------------|-------------------------|--|--|---|---|---|---|--------------------------------------|
| | | | 1 7/3.2/20180 00381 | € 510.990 | | € 1.200.000 | Nee | |
| D R E | DR E1 OC | Regiodeal Zuid-Oost Drenthe | Hieronder per regel één beschikkings nummer en in de kolommen ernaast de verantwoord ingsinformat ie | Welk project betreft het | Totale besteding in jaar T ten laste van regiodealmid delen via provincie | Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding ten laste van regiodealmid delen via provincie | Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T ten laste van regiodealmid delen via provincie | Toelichtin g |
| | | SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> |
| | | | <i>Indicator: DRE10C/01</i> | <i>Indicator: DRE10C/02</i> | <i>Indicator: DRE10C/03</i> | <i>Indicator: DRE10C/04</i> | <i>Indicator: DRE10C/05</i> | <i>Indicator: DRE10C/0 6</i> |
| | | | 1 77697 | Impuls positieve gezondheid | € 0 | | € 0 | |
| | | | 2 77697 | Aanpak intergeneratio nale armoedeprobl ematiek | € 84.000 | | € 84.000 | |
| | | | 3 78260 | Fablab Coevorden | € 44.750 | | € 44.750 | |
| | | | 4 78260 | Proeftuin wederopbouw wijk Tuindorp | € 0 | | € 0 | |
| | | | 5 78260 | Proeftuin verkenning vitale dorpen | € 0 | | € 0 | |
| | | | 6 78260 | Gezinscoache s generatiearm oede, 2e fase | € 152.785 | | € 152.785 | |
| | | | 7 78260 | Impuls positieve gezondheid, 2e fase | € 0 | | € 0 | |

| | | | | | | | |
|--|---|-------------------------------------|---|--|--|-----|--|
| | 8 | 78959 | New Jobportunities | € 0 | | € 0 | |
| | | Kopie beschikkings nummer | Kopie Projectnaam/ nummer | Eindverantw oording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoord en | | | |
| | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | |
| | | <i>Indicator: DRE10C/07</i> | <i>Indicator: DRE10C/08</i> | <i>Indicator: DRE10C/09</i> | | | |
| | 1 | 77697 | Impuls positieve gezondheid | Nee | | | |
| | 2 | 77697 | Aanpak intergeneratio nale armoedeprobl ematiek | Nee | | | |
| | 3 | 78260 | Fablab Coevorden | Nee | | | |
| | 4 | 78260 | Proeftuin wederopbouw wijk Tuindorp | Nee | | | |
| | 5 | 78260 | Proeftuin verkenning vitale dorpen | Nee | | | |
| | 6 | 78260 | Gezinscoache s generatiearm oede, 2e fase | Nee | | | |
| | 7 | 78260 | Impuls positieve gezondheid, 2e fase | Nee | | | |
| | 8 | 78959 | New Jobportunities | Nee | | | |

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Lasten

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|--|---------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| 0-1 Bestuur | | | | |
| 5. Bestuur en Organisatie | -2.050 | -2.100 | -1.953 | -147 |
| 0-10 Mutaties reserves | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 0 | -73 | -73 | 0 |
| 2. Werkjeugd en zorg | 0 | -114 | -18 | -96 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -1.509 | -1.781 | -3.535 | 1.755 |
| 4. Openbare ruimte | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 0 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | -10.765 | -10.765 | -10.711 | -54 |
| Totaal 0-10 Mutaties reserves | -13.274 | -13.733 | -15.337 | 1.604 |
| 0-11 Res. van de rekening van baten en lasten | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0-2 Burgerzaken | | | | |
| 5. Bestuur en Organisatie | -1.940 | -1.953 | -1.924 | -29 |
| 0-3 Beheer overige gebouwen en gronden | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -738 | 738 |
| 0-4 Overhead | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -356 | -356 | -978 | 622 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -10.029 | -10.496 | -10.530 | 35 |
| Totaal 0-4 Overhead | -10.385 | -10.852 | -11.509 | 657 |
| 0-5 Treasury | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 408 | 408 | -12 | 421 |
| 0-62 OZB niet-woningen | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | -35 | -35 | -64 | 29 |
| 0-64 Belastingen overig | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | -149 | -149 | -128 | -21 |
| 0-7 Alg.uitkeringen en ov. uitkeringen GF | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0-8 Overige baten en lasten | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | -499 | -1.292 | 0 | -1.292 |
| 1-1 Crisisbeheersing en brandweer | | | | |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -152 | 152 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -2.018 | -2.057 | -2.060 | 4 |
| Totaal 1-1 Crisisbeheersing en brandweer | -2.018 | -2.057 | -2.212 | 156 |
| 1-2 Openbare orde en veiligheid | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -250 | -280 | -324 | 44 |
| Totaal 1-2 Openbare orde en veiligheid | -250 | -280 | -324 | 44 |
| 2-1 Verkeer en vervoer | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -901 | -1.455 | -470 | -985 |
| 4. Openbare ruimte | -3.429 | -3.427 | -3.394 | -33 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -1.504 | -1.484 | -1.575 | 91 |
| Totaal 2-1 Verkeer en vervoer | -5.834 | -6.366 | -5.439 | -926 |
| 2-3 Recreatieve havens | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -10 | 10 |
| 2-4 Economische havens en waterwegen | | | | |
| 4. Openbare ruimte | -2 | -2 | 0 | -2 |
| 3-1 Economische ontwikkeling | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -506 | -2.175 | -1.822 | -353 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -1.819 | -2.184 | -1.859 | -326 |
| Totaal 3-1 Economische ontwikkeling | -2.325 | -4.359 | -3.680 | -679 |
| 3-3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -270 | -261 | -243 | -17 |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal 3-3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | -270 | -261 | -243 | -17 |
| 3-4 Economische promotie | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -240 | -350 | -248 | -102 |
| 4-1 Openbaar basisonderwijs | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -15 | -15 | -16 | 1 |
| 4-2 Onderwijshuisvesting | | | | |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|------------|
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -1.526 | 1.526 |
| 4-3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -1.995 | -2.118 | -1.896 | -222 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -588 | 588 |
| 4. Openbare ruimte | -14 | -14 | -14 | 0 |
| Totaal 4-3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | -2.009 | -2.132 | -2.499 | 367 |
| 5-1 Sportbeleid en activering | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -964 | -1.320 | -1.273 | -47 |
| 5-2 Sportaccommodaties | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -892 | 892 |
| 5-3 Cult.presentatie - productie en -partic. | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -138 | -193 | -98 | -94 |
| 5-4 Musea | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -123 | -193 | -218 | 25 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | -264 | 264 |
| Totaal 5-4 Musea | -123 | -193 | -482 | 290 |
| 5-6 Media | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -726 | -901 | -827 | -74 |
| 5-7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -194 | -194 | -160 | -33 |
| 4. Openbare ruimte | -780 | -978 | -1.034 | 56 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -2.494 | -2.506 | -2.711 | 205 |
| Totaal 5-7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -3.467 | -3.677 | -3.905 | 228 |
| 6-1 Samenkracht en burgerparticipatie | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -2.750 | -2.745 | -2.791 | 46 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -26 | -26 | -141 | 115 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -16 | -16 | -14 | -2 |
| Totaal 6-1 Samenkracht en burgerparticipatie | -2.792 | -2.787 | -2.946 | 159 |
| 6-2 Wijkteams | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -409 | -409 | -413 | 4 |
| 6-3 Inkomensregelingen | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -14.291 | -14.316 | -16.416 | 2.100 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------|-------------|
| 6-4 Begeleide participatie | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -5.023 | -5.351 | -4.944 | -406 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -1.760 | -1.760 | -1.772 | 12 |
| Totaal 6-4 Begeleide participatie | -6.783 | -7.111 | -6.716 | -395 |
| 6-5 Arbeidsparticipatie | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -1.451 | -1.607 | -1.366 | -241 |
| 6-6 Maatwerkvoorziening (WMO) | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -1.119 | -1.119 | -1.166 | 47 |
| 6-71 Maatwerkdienstverlening 18+ | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -6.280 | -6.839 | -7.405 | 566 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -2.837 | -2.837 | -3.205 | 367 |
| Totaal 6-71 Maatwerkdienstverlening 18+ | -9.118 | -9.676 | -10.609 | 933 |
| 6-72 Maatwerkdienstverlening 18- | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -5.491 | -5.668 | -6.286 | 618 |
| 6-81 Geëscaleerde zorg 18+ | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -131 | -177 | -154 | -24 |
| 6-82 Geëscaleerde zorg 18- | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -1.397 | -1.499 | -1.898 | 399 |
| 7-1 Volksgezondheid | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | -578 | -748 | -555 | -193 |
| 7-2 Riolering | | | | |
| 4. Openbare ruimte | -2.395 | -2.385 | -2.411 | 25 |
| 7-3 Afval | | | | |
| 4. Openbare ruimte | -3.941 | -3.941 | -3.891 | -50 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -1.676 | -1.676 | -1.687 | 11 |
| Totaal 7-3 Afval | -5.617 | -5.617 | -5.578 | -40 |
| 7-4 Milieubeheer | | | | |
| 4. Openbare ruimte | -197 | -500 | -476 | -24 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -821 | -821 | -998 | 177 |
| Totaal 7-4 Milieubeheer | -1.018 | -1.321 | -1.474 | 153 |
| 7-5 Begraafplaatsen en crematoria | | | | |
| 4. Openbare ruimte | -286 | -286 | -320 | 33 |
| 8-1 Ruimtelijke ordening | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -422 | -479 | -219 | -260 |

| | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 5. Bestuur en Organisatie | -1.981 | -2.407 | -2.057 | -350 |
| Totaal 8-1 Ruimtelijke ordening | -2.403 | -2.886 | -2.276 | -611 |
| 8-2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreine | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -4.218 | -4.218 | -3.814 | -404 |
| 8-3 Wonen en bouwen | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | -30 | -30 | -29 | 0 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | -5.661 | -6.139 | -1.563 | -4.576 |
| 4. Openbare ruimte | -3 | -3 | 0 | -3 |
| 5. Bestuur en Organisatie | -710 | -760 | -471 | -289 |
| Totaal 8-3 Wonen en bouwen | -6.403 | -6.931 | -2.063 | -4.867 |
| Totaal lasten | -112.203 | -120.571 | -121.805 | 1.234 |

Baten

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Primitieve begroting 2020 | Begroting na wijzigingen 2020 | Werkelijk 2020 | Resultaat |
|--|---------------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
| 0-1 Bestuur | | | | |
| 5. Bestuur en Organisatie | 110 | 110 | 136 | -27 |
| 0-10 Mutaties reserves | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 274 | 1.505 | 1.196 | 309 |
| 2. Werkjeugd en zorg | 0 | 414 | 215 | 199 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 1.217 | 2.246 | 958 | 1.288 |
| 4. Openbare ruimte | 0 | 13 | 5 | 8 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 355 | 186 | 169 |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 9.870 | 10.387 | 9.468 | 919 |
| Totaal 0-10 Mutaties reserves | 11.362 | 14.921 | 12.028 | 2.893 |
| 0-11 Res. van de rekening van baten en lasten | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 0 | 1.621 | 1.621 | 0 |
| 0-2 Burgerzaken | | | | |
| 5. Bestuur en Organisatie | 428 | 428 | 337 | 91 |
| 0-3 Beheer overige gebouwen en gronden | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 1.506 | -1.506 |
| 0-4 Overhead | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 74 | -74 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 117 | 171 | 465 | -295 |
| Totaal 0-4 Overhead | 117 | 171 | 540 | -369 |
| 0-5 Treasury | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 377 | 272 | 237 | 35 |
| 0-61 OZB woningen | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 5.634 | 5.634 | 5.766 | -132 |
| 0-62 OZB niet-woningen | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 2.941 | 2.941 | 2.731 | 210 |
| 0-64 Belastingen overig | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 55 | 55 | 50 | 5 |
| 0-7 Alg.uitkeringen en ov. uitkeringen GF | | | | |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 60.433 | 61.911 | 62.219 | -308 |
| 0-8 Overige baten en lasten | | | | |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1-1 Crisisbeheersing en brandweer | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 24 | -24 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 38 | 38 | 62 | -24 |
| Totaal 1-1 Crisisbeheersing en brandweer | 38 | 38 | 86 | -48 |
| 1-2 Openbare orde en veiligheid | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 14 | 14 | 18 | -4 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 10 | 10 | 10 | 0 |
| Totaal 1-2 Openbare orde en veiligheid | 24 | 24 | 28 | -4 |
| 2-1 Verkeer en vervoer | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 160 | 432 | 432 | 0 |
| 4. Openbare ruimte | 66 | 66 | 76 | -10 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 25 | 25 | 45 | -20 |
| Totaal 2-1 Verkeer en vervoer | 251 | 523 | 553 | -30 |
| 2-3 Recreatieve havens | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 8 | -8 |
| 3-1 Economische ontwikkeling | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 0 | 511 | 511 | 0 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 13 | -13 |
| Totaal 3-1 Economische ontwikkeling | 0 | 511 | 524 | -13 |
| 3-3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 29 | 29 | 16 | 12 |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 270 | 261 | 230 | 31 |
| Totaal 3-3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 298 | 289 | 246 | 43 |
| 3-4 Economische promotie | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 7 | 7 | 0 | 7 |
| 6. Financiering en alg. dekkingsmiddelen | 1.847 | 1.847 | 1.349 | 498 |
| Totaal 3-4 Economische promotie | 1.854 | 1.854 | 1.349 | 505 |
| 4-2 Onderwijshuisvesting | | | | |

| | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 45 | -45 |
| 4-3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 1.037 | 1.088 | 882 | 206 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 128 | -128 |
| Totaal 4-3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 1.037 | 1.088 | 1.010 | 78 |
| 5-1 Sportbeleid en activering | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 0 | 0 | 66 | -66 |
| 5-2 Sportaccommodaties | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 444 | -444 |
| 5-3 Cult.presentatie - productie en -partic. | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 19 | 19 | 44 | -26 |
| 5-4 Musea | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 0 | 0 | 40 | -40 |
| 5-6 Media | | | | |
| 1. Economie onderwijs en cultuur | 105 | 134 | 134 | 0 |
| 5-7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | | | | |
| 4. Openbare ruimte | 53 | 53 | 50 | 3 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 49 | -49 |
| Totaal 5-7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 53 | 53 | 99 | -46 |
| 6-1 Samenkracht en burgerparticipatie | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 0 | 0 | 16 | -16 |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 8 | 8 | 31 | -23 |
| Totaal 6-1 Samenkracht en burgerparticipatie | 8 | 8 | 47 | -39 |
| 6-2 Wijkteams | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6-3 Inkomensregelingen | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 11.553 | 11.151 | 14.749 | -3.598 |
| 6-4 Begeleide participatie | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 52 | -52 |
| Totaal 6-4 Begeleide participatie | 0 | 0 | 52 | -52 |
| 6-5 Arbeidsparticipatie | | | | |

| | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 2. Werkjeugd en zorg | 12 | 12 | 227 | -215 |
| 6-6 Maatwerkvoorziening (WMO) | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 3 | 3 | 6 | -3 |
| 6-71 Maatwerkdienstverlening 18+ | | | | |
| 2. Werkjeugd en zorg | 165 | 165 | 332 | -168 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 254 | -254 |
| Totaal 6-71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 165 | 165 | 586 | -422 |
| 7-2 Riolering | | | | |
| 4. Openbare ruimte | 4.406 | 4.406 | 4.431 | -25 |
| 7-3 Afval | | | | |
| 4. Openbare ruimte | 5.103 | 5.103 | 4.774 | 329 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 66 | 66 | 85 | -19 |
| Totaal 7-3 Afval | 5.169 | 5.169 | 4.859 | 311 |
| 7-4 Milieubeheer | | | | |
| 4. Openbare ruimte | 35 | 35 | 32 | 2 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal 7-4 Milieubeheer | 35 | 35 | 32 | 2 |
| 7-5 Begraafplaatsen en crematoria | | | | |
| 4. Openbare ruimte | 382 | 382 | 480 | -98 |
| 8-1 Ruimtelijke ordening | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 188 | 188 | 212 | -24 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 0 | 47 | -47 |
| Totaal 8-1 Ruimtelijke ordening | 188 | 188 | 259 | -71 |
| 8-2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreine | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 4.218 | 4.218 | 4.707 | -489 |
| 8-3 Wonen en bouwen | | | | |
| 3. Ruimte en leefomgeving | 2.190 | 2.190 | 1.819 | 371 |
| 5. Bestuur en Organisatie | 0 | 50 | 50 | 0 |
| Totaal 8-3 Wonen en bouwen | 2.190 | 2.240 | 1.869 | 371 |
| Totaal baten | 113.463 | 120.571 | 124.152 | -3.580 |

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van de gemeente Coevorden

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de gemeente Coevorden te Coevorden gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de gemeente Coevorden op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader 2020 dat is vastgesteld door de raad op 8 december 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2020;
2. de balans per 31 december 2020;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol 2016 dat is herbevestigd door de raad op 8 december 2020 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van gemeente Coevorden zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1.218.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.

Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader 2020 dat is vastgesteld door de raad op 8 december 2020.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen.

De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol 2016 dat is herbevestigd door de raad op 8 december 2020, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening.
Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

ZOETERMEER, 4 juni 2021

Astrium Overheidsaccountants B.V.

Was getekend,
Drs. N.E. Lansbergen RA EMITA RE

1. Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven

| Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|--------|---------------------|-----------------|----------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------|-----------------|
| Objectnr. | Omschrijving | Ren te | Kapitaal - uitgaven | Vermeerderingen | Verminderingen | Subsidies | Kapitaal - uitgaven | Du ur | Afschr. / aflossing | (extra) afschrijving | (extra) aflossing | Boek-waarde | Boek-waarde | Rente-lasten | Kapitaal-lasten |
| | | | 1-1-2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 31-12-2020 | | per 1-1-2020 | 2020 | 2020 | 1-1-2020 | 31-12-2020 | 2.020 | 2.020 |
| 00000111002 5.0000 | Obs De Woert, grondkosten | | 45.378 | 0 | 0 | 0 | 45.378 | 99 9 | 4.333 | 0 | 0 | 41.045 | 41.045 | 616 | 616 |
| 00000111006 5.0000 | IJsbaan Dalerpeel | | 9.999 | 0 | 0 | 0 | 9.999 | 99 9 | 3.245 | 0 | 0 | 6.753 | 6.753 | 101 | 101 |
| 00000111007 3.0000 | Bosje Bergakkers Oosterhesselen | | 14.683 | 0 | 0 | 0 | 14.683 | 99 9 | 6.111 | 0 | 0 | 8.572 | 8.572 | 129 | 129 |
| 00000111007 4.0000 | Grond nabij Hoofstraat 26 Zweeloo | | 12.506 | 0 | 0 | 0 | 12.506 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 12.506 | 12.506 | 188 | 188 |
| 00000111007 5.0000 | Grond restant golfbaan Aalden M 354 | | 63.143 | 0 | 0 | 0 | 63.143 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 63.143 | 63.143 | 947 | 947 |
| 00000111007 6.0000 | Gronden fietspad vm gemeente Zweeloo | | 13.613 | 0 | 0 | 0 | 13.613 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 13.613 | 13.613 | 204 | 204 |
| 00000111007 7.0000 | Grond dierenkampje Zweeloo G 3222 | | 3.597 | 0 | 0 | 0 | 3.597 | 99 9 | 2.944 | 0 | 0 | 653 | 653 | 10 | 10 |
| 00000111007 8.0000 | Bos Karsdennen Meppen M 664 | | 17.259 | 0 | 0 | 0 | 17.259 | 99 9 | 10.966 | 0 | 0 | 6.292 | 6.292 | 94 | 94 |
| 00000111009 6.0000 | Ww-locatie Suzanne Groeneweglaan | | 31.794 | 0 | 0 | 0 | 31.794 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 31.794 | 31.794 | 477 | 477 |
| 00000111009 8.0000 | Plopsaland, grond | | 1.711.788 | 0 | 0 | 0 | 1.711.788 | 99 8 9 | 1.090.000 | 0 | 0 | 621.788 | 621.788 | 9.327 | 9.327 |
| 00000111010 4.0001 | Velden sportpark Klinkenvlier | | 36.322 | 0 | 0 | 0 | 36.322 | 20 | 9.080 | 1.816 | 0 | 27.241 | 25.425 | 409 | 2.225 |
| 00000111011 6.0000 | Havenkade ROC; grond | | 1.030.000 | 0 | 0 | 0 | 1.030.000 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 1.030.000 | 1.030.000 | 15.450 | 15.450 |
| 00000111011 7.0000 | Openbare ruimte vm Centrumplan | | 232.000 | 0 | 0 | 0 | 232.000 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 232.000 | 232.000 | 3.480 | 3.480 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|----------|---|---|---------------|---------|---------------|---|---|---------------|---------------|--------|--------|
| 00000111011 9.0000 | Gronden buiten plan,B.014,B.400,B.8 00,B.801 | 5.702.87 0 | -199.985 | 0 | 0 | 5.502.88 5 | 99 9 | 2.999.3 70 | 0 | 0 | 2.703.50 0 | 2.503.51 4 | 0 | 0 |
| 00000111015 3.0000 | Kwaliteitsimpuls sport, onderbouw | 0 | 704.219 | 0 | 0 | 704.219 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 704.219 | 0 | 0 |
| 00000111015 3.0001 | Kwaliteitsimpuls sport, toplaag | 0 | 730.566 | 0 | 0 | 730.566 | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 730.566 | 0 | 0 |
| 00000111002 4.0000 | Obs De Piramide, grondkosten | 29.388 | 0 | 0 | 0 | 29.388 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 29.388 | 29.388 | 441 | 441 |
| 00000111002 8.0000 | Bbs St Willibrordus, grondkosten | 62.871 | 0 | 0 | 0 | 62.871 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 62.871 | 62.871 | 943 | 943 |
| 00000111010 1.0000 | Obs Parkschool, grondkosten nieuwbouw | 1.401.74 8 | 0 | 0 | 0 | 1.401.74 8 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 1.401.74 8 | 1.401.74 8 | 21.026 | 21.026 |
| 00000111010 2.0000 | Huisvesting Kasteel 1; grondkosten | 577.700 | 0 | 0 | 0 | 577.700 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 577.700 | 577.700 | 8.666 | 8.666 |
| 00000111003 7.0000 | Bbs De Fontein, grond 4e lokaal 1e deel | 9.019 | 0 | 0 | 0 | 9.019 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 9.019 | 9.019 | 135 | 135 |
| 00000111003 8.0000 | Bbs De Fontein, grond 4e lokaal 2e deel | 5.012 | 0 | 0 | 0 | 5.012 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 5.012 | 5.012 | 75 | 75 |
| 00000111003 9.0000 | Bbs De Fontein, grond voorm bls | 16.494 | 0 | 0 | 0 | 16.494 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 16.494 | 16.494 | 247 | 247 |
| 00000111004 0.0000 | Bbs De Fontein, grond voorm bks | 7.518 | 0 | 0 | 0 | 7.518 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 7.518 | 7.518 | 113 | 113 |
| 00000111004 1.0000 | Bbs De Fontein, grondkosten | 100.632 | 0 | 0 | 0 | 100.632 | 99 9 | 55.410 | 0 | 0 | 45.222 | 45.222 | 678 | 678 |
| 00000111006 6.0000 | Sportvelden Dalerveen | 27.576 | 0 | 0 | 0 | 27.576 | 99 9 | 8.998 | 0 | 0 | 18.578 | 18.578 | 279 | 279 |
| 00000111011 8.0000 | Manege Sleen, Zetelveenweg 1a, grond | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 100.000 | 1.500 | 1.500 |
| 00000111001 4.0000 | Brandweerkazerne Coevorden grondwaarde | 42.000 | 0 | 0 | 0 | 42.000 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 42.000 | 42.000 | 630 | 630 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|---|---|---|---------|---------|--------|-----|---|---------|---------|-------|-------|
| 00000111003 6.0000 | Bbs W Alexanderschool, grondkosten | 10.450 | 0 | 0 | 0 | 10.450 | 99 9 | 2.918 | 0 | 0 | 7.531 | 7.531 | 113 | 113 |
| 00000111005 0.0000 | Sportpark De Pampert, aankoop grond 2002 | 286.873 | 0 | 0 | 0 | 286.873 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 286.873 | 286.873 | 4.303 | 4.303 |
| 00000111012 3.0000 | Coevorden, De Pampert 2, grond | 45.825 | 0 | 0 | 0 | 45.825 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 45.825 | 45.825 | 687 | 687 |
| 00000111002 0.0000 | Obs Van Royensschool, grondkosten | 13.743 | 0 | 0 | 0 | 13.743 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 13.743 | 13.743 | 206 | 206 |
| 00000111004 3.0000 | Bbs De Slagkrooie, grondkosten | 14.089 | 0 | 0 | 0 | 14.089 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 14.089 | 14.089 | 211 | 211 |
| 00000111004 4.0000 | Bbs De Slagkrooie, grondkosten | 16.330 | 0 | 0 | 0 | 16.330 | 99 9 | 8.111 | 0 | 0 | 8.219 | 8.219 | 123 | 123 |
| 00000111008 1.0000 | Woning Thyakkerstraat 22, grondkosten | 1.008 | 0 | 0 | 0 | 1.008 | 99 9 | 262 | 746 | 0 | 746 | 0 | 11 | 757 |
| 00000111015 2.0000 | Grond vm peuterzaal/kinderopv ang Oosterhesselen | 65.000 | 0 | 0 | 0 | 65.000 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 65.000 | 65.000 | 975 | 975 |
| 00000111009 9.0000 | Brandweerkazerne Schoonoord grond | 46.750 | 0 | 0 | 0 | 46.750 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 46.750 | 46.750 | 701 | 701 |
| 00000111006 4.0000 | Sportpark Dalerpeel, 2e sportveld | 27.318 | 0 | 0 | 0 | 27.318 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 27.318 | 27.318 | 410 | 410 |
| 00000111006 0.0000 | Sportpark Dalen, gronden | 125.201 | 0 | 0 | 0 | 125.201 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 125.201 | 125.201 | 1.878 | 1.878 |
| 00000111006 1.0000 | Sportpark Dalen, gronden | 35.596 | 0 | 0 | 0 | 35.596 | 99 9 | 10.673 | 0 | 0 | 24.923 | 24.923 | 374 | 374 |
| 00000111007 9.0000 | Grond Geesbrug nabij begraafplaats | 2.966 | 0 | 0 | 0 | 2.966 | 99 9 | 559 | 0 | 0 | 2.407 | 2.407 | 36 | 36 |
| 00000111002 9.0000 | Bbs St Theresiaschool, grondkosten | 126.378 | 0 | 0 | 0 | 126.378 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 126.378 | 126.378 | 1.896 | 1.896 |
| 00000111001 3.0000 | Brandweerkazerne Zweeloo grond | 21.332 | 0 | 0 | 0 | 21.332 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 21.332 | 21.332 | 320 | 320 |
| 00000111001 8.0000 | Obs Buitenvree, grondkosten | 95.861 | 0 | 0 | 0 | 95.861 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 95.861 | 95.861 | 1.438 | 1.438 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|---|---|---|---------|---------|---------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000111002 2.0000 | Obs De Akker, grondkosten | 41.961 | 0 | 0 | 0 | 41.961 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 41.961 | 41.961 | 629 | 629 |
| 00000111003 3.0000 | Bbs M vd Thijnschool, grondkosten | 94.273 | 0 | 0 | 0 | 94.273 | 99 9 | 0 | 18.329 | 0 | 94.273 | 75.943 | 1.414 | 19.744 |
| 00000111001 2.0000 | Werkplaats Zweeloo, grondkosten | 432.000 | 0 | 0 | 0 | 432.000 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 432.000 | 432.000 | 6.480 | 6.480 |
| 00000111003 5.0000 | Bbs Dr Picardtschool, grondkosten | 123.201 | 0 | 0 | 0 | 123.201 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 123.201 | 123.201 | 1.848 | 1.848 |
| 00000111001 5.0000 | Obs Wilhelminaschool, grondkosten Ukkeloo | 204.655 | 0 | 0 | 0 | 204.655 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 204.655 | 204.655 | 3.070 | 3.070 |
| 00000111003 4.0000 | Bbs Paul Krugerschool, grondkosten | 106.525 | 0 | 0 | 0 | 106.525 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 106.525 | 106.525 | 1.598 | 1.598 |
| 00000112005 1.0000 | Aanschaf woonwagen PWS 10 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 35.000 | 25 | 7.000 | 1.400 | 0 | 28.000 | 26.600 | 420 | 1.820 |
| 00000113000 9.0000 | Sportpark Sleen, bestuurskamer | 37.097 | 0 | 0 | 0 | 37.097 | 40 | 24.004 | 1.788 | 0 | 13.092 | 11.304 | 196 | 1.984 |
| 00000113001 2.0000 | Sportpark Schoonoord, kleedgebouw SDO | 148.656 | 0 | 0 | 0 | 148.656 | 35 | 52.705 | 4.683 | 0 | 95.952 | 91.269 | 1.439 | 6.122 |
| 00000113033 5.0000 | Gemeentelijke noodlokalen | 32.800 | 0 | 0 | 0 | 32.800 | 20 | 18.040 | 1.640 | 0 | 14.760 | 13.120 | 221 | 1.861 |
| 00000113039 4.0000 | Hofspot Kasteel 5, bouwkundig | 56.833 | 0 | 0 | 0 | 56.833 | 25 | 0 | 2.273 | 0 | 56.833 | 54.559 | 852 | 3.126 |
| 00000113006 5.0000 | Obs De Piramide, uitbreiding | 168.821 | 0 | 0 | 0 | 168.821 | 40 | 86.411 | 4.337 | 0 | 82.410 | 78.073 | 1.236 | 5.574 |
| 00000113010 1.0000 | Bbs St Willibrordus, integratieverbouwing | 66.706 | 0 | 0 | 0 | 66.706 | 40 | 51.408 | 1.700 | 0 | 15.297 | 13.598 | 229 | 1.929 |
| 00000113015 3.0000 | Linthorst Homanlaan 1 | 907.560 | 0 | 0 | 0 | 907.560 | 40 | 465.605 | 24.553 | 0 | 441.956 | 417.402 | 6.629 | 31.182 |
| 00000113015 3.0001 | Aanpassing tbv ruimtegebrek Parkschool/Willibrord u | 103.813 | 0 | 0 | 0 | 103.813 | 22 | 4.719 | 4.719 | 0 | 99.094 | 94.376 | 1.486 | 6.205 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|----------------|---|---|---|----------------|----|---------------|---------|---|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 00000113023 4.0000 | Obs De Piramide, onderwijsk vernieuwing | 63.000 | 0 | 0 | 0 | 63.000 | 20 | 48.279 | 3.680 | 0 | 14.721 | 11.041 | 221 | 3.901 |
| 00000113025 5.0000 | Bbs St Willibrordus, uitbreiding | 1.190.89 0 | 0 | 0 | 0 | 1.190.89 0 | 40 | 409.862 | 31.241 | 0 | 781.028 | 749.787 | 11.715 | 42.957 |
| 00000113025 6.0000 | Bbs St Willibrordus, 1e inrichting uitbreiding | 35.450 | 0 | 0 | 0 | 35.450 | 20 | 25.658 | 1.958 | 0 | 9.791 | 7.833 | 147 | 2.105 |
| 00000113027 9.0000 | Nieuwbouw/renovati e gemeentehuis 2011 | 90.942 | 0 | 0 | 0 | 90.942 | 40 | 18.188 | 2.274 | 0 | 72.754 | 70.480 | 1.091 | 3.365 |
| 00000113035 1.0000 | OBS Parkschool; nieuwbouw 40 jaar | 2.468.42 6 | 0 | 0 | 0 | 2.468.42 6 | 40 | 374.990 | 61.572 | 0 | 2.093.43 5 | 2.031.86 4 | 31.402 | 92.973 |
| 00000113035 4.0000 | Bbs St. Willibrordusschool; uitbreiding 2012 | 449.136 | 0 | 0 | 0 | 449.136 | 25 | 152.524 | 18.538 | 0 | 296.611 | 278.073 | 4.449 | 22.987 |
| 00000113036 2.0000 | Bbs St. Willibrordusschool; noodlokaal+rep kelder | 28.899 | 0 | 0 | 0 | 28.899 | 15 | 13.486 | 1.927 | 0 | 15.413 | 13.486 | 231 | 2.158 |
| 00000113036 6.0000 | Huisvesting Kasteel 1; bouwkosten | 12.343.5 58 | 0 | 0 | 0 | 12.343.5 58 | 40 | 2.468.5 96 | 308.593 | 0 | 9.874.96 2 | 9.566.37 0 | 148.12 4 | 456.71 7 |
| 00000113039 2.0000 | Verduurzaming Drostenthal | 102.000 | 0 | 0 | 0 | 102.000 | 15 | 0 | 0 | 0 | 102.000 | 102.000 | 0 | 0 |
| 00000113012 6.0000 | Bbs De Fontein, 4e lokaal | 80.163 | 0 | 0 | 0 | 80.163 | 27 | 78.574 | 1.589 | 0 | 1.589 | 0 | 24 | 1.613 |
| 00000113013 5.0000 | Bbs De Fontein, renovatie buitenkozijnen | 117.671 | 0 | 0 | 0 | 117.671 | 40 | 63.204 | 3.026 | 0 | 54.466 | 51.440 | 817 | 3.843 |
| 00000113024 9.0000 | Bbs De Fontein, onderwijsk vernieuwing | 45.500 | 0 | 0 | 0 | 45.500 | 20 | 35.744 | 2.439 | 0 | 9.756 | 7.317 | 146 | 2.585 |
| 00000113029 1.0000 | Bbs De Fontein, diverse investeringen | 42.099 | 0 | 0 | 0 | 42.099 | 40 | 13.640 | 1.054 | 0 | 28.458 | 27.404 | 427 | 1.481 |
| 00000113036 3.0000 | Bbs De Fontein; cv- leidingen, radiatoren, ketel | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 35.000 | 15 | 16.333 | 2.333 | 0 | 18.667 | 16.333 | 280 | 2.613 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------|---------|---|---|---------|----|---------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000113037 3.0000 | Dorpshuis Schoonoord; renovatie bouwkundig | 465.270 | 0 | 0 | 0 | 465.270 | 40 | 99.431 | 10.760 | 0 | 365.838 | 355.078 | 5.488 | 16.248 |
| 00000113037 3.0001 | Dorpshuis Schoonoord; renovatie installaties | 192.638 | 0 | 0 | 0 | 192.638 | 15 | 77.055 | 12.843 | 0 | 115.583 | 102.740 | 1.734 | 14.576 |
| 00000113037 3.0002 | Dorpshuis Schoonoord; renovatie terrein | 33.675 | 0 | 0 | 0 | 33.675 | 20 | 10.103 | 1.684 | 0 | 23.573 | 21.889 | 354 | 2.037 |
| 00000113038 0.0000 | De Fontein (IHP2012) | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 40 | 6.250 | 1.250 | 0 | 43.750 | 42.500 | 656 | 1.906 |
| 00000113008 7.0000 | Obs Stidalschool, uitbreiding leslokaal 2001 | 249.006 | 0 | 0 | 0 | 249.006 | 40 | 236.981 | 601 | 0 | 12.025 | 11.423 | 180 | 782 |
| 00000113023 7.0000 | Obs Stidalschool, onderwijsk vernieuwing | 77.000 | 0 | 0 | 0 | 77.000 | 20 | 55.954 | 4.209 | 0 | 21.046 | 16.837 | 316 | 4.525 |
| 00000113035 9.0000 | Obs Stidalschool; dakrenovatie (IHP 2011) | 56.701 | 0 | 0 | 0 | 56.701 | 25 | 15.876 | 2.268 | 0 | 40.825 | 38.557 | 612 | 2.880 |
| 00000113039 3.0000 | Opwaardering Esdalcollege+verhuiz ing bib | 0 | 341.418 | 0 | 0 | 341.418 | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 341.418 | 0 | 0 |
| 00000113003 4.0000 | Sporthal De Goorn Oosterhesselen, bouw | 301.227 | 0 | 0 | 0 | 301.227 | 45 | 178.916 | 4.704 | 0 | 122.311 | 117.607 | 1.835 | 6.539 |
| 00000113030 8.0000 | Bbs St Willibrordus, vervanging hekwerk | 25.507 | 0 | 0 | 0 | 25.507 | 40 | 7.848 | 654 | 0 | 17.658 | 17.004 | 265 | 919 |
| 00000113025 1.0000 | Bbs Mr. Meijermanschool, onderwijsk vern | 63.000 | 0 | 0 | 0 | 63.000 | 20 | 49.491 | 3.377 | 0 | 13.509 | 10.132 | 203 | 3.580 |
| 00000113026 0.0000 | Bbs Mr. Meijermanschool, nieuwbouw | 26.133 | 0 | 0 | 0 | 26.133 | 40 | 8.940 | 688 | 0 | 17.193 | 16.505 | 258 | 946 |
| 00000113030 0.0000 | Bbs Mr. Meijermanschool, lokaal maatwerk | 26.133 | 0 | 0 | 0 | 26.133 | 40 | 8.493 | 653 | 0 | 17.640 | 16.986 | 265 | 918 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|---|---|---|---------------|---------|---------------|--------|---|---------------|---------------|--------|-------------|
| 00000113028 0.0000 | Jan Steenstraat 1a, aankoop | 116.020 | 0 | 0 | 0 | 116.020 | 99 9 | 0 | 17.020 | 0 | 116.020 | 99.000 | 1.740 | 18.760 |
| 00000113039 1.0000 | Manege Sleen, Zetelveenweg 1a | 550.000 | 0 | 0 | 0 | 550.000 | 30 | 73.333 | 18.333 | 0 | 476.667 | 458.333 | 7.150 | 25.483 |
| 00000113000 7.0000 | Brandweerkazerne nieuwbouw Coevorden | 1.574.50 8 | 0 | 0 | 0 | 1.574.50 8 | 40 | 605.551 | 40.373 | 0 | 968.957 | 928.583 | 14.534 | 54.908 |
| 00000113002 2.0000 | Fort Verlaat, concentratie huisvesting | 306.731 | 0 | 0 | 0 | 306.731 | 40 | 165.323 | 7.070 | 0 | 141.408 | 134.338 | 2.121 | 9.192 |
| 00000113002 3.0000 | Fort Verlaat, uitbreiding loods | 453.090 | 0 | 0 | 0 | 453.090 | 40 | 215.237 | 11.326 | 0 | 237.853 | 226.527 | 3.568 | 14.894 |
| 00000113012 1.0000 | Bbs De Wegwijzer, ingrijpend onderhoud/aanp | 127.853 | 0 | 0 | 0 | 127.853 | 40 | 84.920 | 3.303 | 0 | 42.933 | 39.630 | 644 | 3.946 |
| 00000113012 2.0000 | Bbs De Wegwijzer, vervanging dak | 43.563 | 0 | 0 | 0 | 43.563 | 25 | 39.894 | 1.834 | 0 | 3.668 | 1.834 | 55 | 1.889 |
| 00000113015 4.0000 | De Nieuwe Veste, verbouw/nieuwbouw RSG | 71.174 | 0 | 0 | 0 | 71.174 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 71.174 | 71.174 | 1.068 | 1.068 |
| 00000113015 5.0000 | De Nieuwe Veste, vervanging gevelementen | 459.265 | 0 | 0 | 0 | 459.265 | 40 | 218.152 | 11.482 | 0 | 241.112 | 229.631 | 3.617 | 15.098 |
| 00000113015 6.0000 | De Nieuwe Veste ,vervanging kozijnen gymzaal | 72.008 | 0 | 0 | 0 | 72.008 | 40 | 34.205 | 1.800 | 0 | 37.803 | 36.003 | 567 | 2.367 |
| 00000113015 7.0000 | De Nieuwe Veste, vernieuwen fietsstalling | 37.885 | 0 | 0 | 0 | 37.885 | 40 | 17.473 | 972 | 0 | 20.411 | 19.439 | 306 | 1.278 |
| 00000113015 9.0000 | Arsenaal, restauratie bibliotheek (73%) | 203.552 | 0 | 0 | 0 | 203.552 | 25 | 195.027 | 8.526 | 0 | 8.526 | 0 | 128 | 8.654 |
| 00000113017 8.0000 | Arsenaal, restauratie museum (27%) | 75.286 | 0 | 0 | 0 | 75.286 | 25 | 72.133 | 3.153 | 0 | 3.153 | 0 | 47 | 3.201 |
| 00000113019 4.0000 | Brede school Dalerpeel | 2.945.24 5 | 0 | 0 | 0 | 2.945.24 5 | 40 | 1.062.2 11 | 75.321 | 0 | 1.883.03 4 | 1.807.71 3 | 28.246 | 103.56 7 |
| 00000113021 0.0000 | De Nieuwe Veste, buitenzonwering | 40.460 | 0 | 0 | 0 | 40.460 | 40 | 17.196 | 1.012 | 0 | 23.265 | 22.253 | 349 | 1.360 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|---------|---|-------------|---------------|----|---------------|--------|---|---------------|---------------|--------|--------|
| 00000113024 8.0000 | Bbs De Wegwijzer, onderwijsk vernieuwing | 63.000 | 0 | 0 | 0 | 63.000 | 20 | 49.491 | 3.377 | 0 | 13.509 | 10.132 | 203 | 3.580 |
| 00000113032 4.0000 | De Nieuwe Veste, ihp 2008 | 459.642 | 0 | 0 | 0 | 459.642 | 40 | 137.893 | 11.491 | 0 | 321.749 | 310.258 | 4.826 | 16.317 |
| 00000113033 3.0000 | De Swaneburg | 3.190.93 4 | 0 | 0 | 0 | 3.190.93 4 | 25 | 2.189.8 84 | 50.052 | 0 | 1.001.05 0 | 950.997 | 15.016 | 65.068 |
| 00000113033 3.0001 | De Swaneburg, renovatie | 1.824.04 9 | 0 | 0 | 0 | 1.824.04 9 | 25 | 218.886 | 72.962 | 0 | 1.605.16 3 | 1.532.20 1 | 24.077 | 97.039 |
| 00000113033 3.0002 | Project gasloos de Swaneburg | 0 | 400.000 | 0 | 112.00 0 | 288.000 | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288.000 | 0 | 0 |
| 00000113035 8.0000 | Arsenaal; renovatie tbv erfgoedhuis 2013 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 25 | 28.000 | 4.000 | 0 | 72.000 | 68.000 | 1.080 | 5.080 |
| 00000113037 1.0000 | De Nieuwe Veste; asbestsanering | 45.985 | 0 | 0 | 0 | 45.985 | 25 | 12.876 | 1.839 | 0 | 33.109 | 31.270 | 497 | 2.336 |
| 00000113037 6.0000 | Bbs W. Alexanderschool; binnenklimaat | 66.390 | 0 | 0 | 0 | 66.390 | 25 | 15.934 | 2.656 | 0 | 50.456 | 47.801 | 757 | 3.412 |
| 00000113038 1.0000 | Rookafzuiging kazerne Coevorden | 9.833 | 0 | 0 | 0 | 9.833 | 15 | 3.278 | 656 | 0 | 6.556 | 5.900 | 98 | 754 |
| 00000113038 4.0000 | De Nieuwe Veste (IHP 2012) | 181.108 | 0 | 0 | 0 | 181.108 | 15 | 60.369 | 12.074 | 0 | 120.739 | 108.665 | 1.811 | 13.885 |
| 00000113038 5.0000 | De Nieuwe Veste (IHP 2012) | 36.033 | 0 | 0 | 0 | 36.033 | 10 | 18.017 | 3.603 | 0 | 18.017 | 14.413 | 270 | 3.874 |
| 00000113023 1.0000 | Obs Van Royensschool, onderwijsk vernieuwing | 45.500 | 0 | 0 | 0 | 45.500 | 20 | 33.760 | 2.348 | 0 | 11.740 | 9.392 | 176 | 2.524 |
| 00000113031 8.0000 | Obs Van Royensschool, ihp 2008 | 4.522 | 0 | 0 | 0 | 4.522 | 40 | 1.357 | 113 | 0 | 3.165 | 3.052 | 47 | 161 |
| 00000113035 6.0000 | Obs Van Royensschool; dakrenovatie | 97.968 | 0 | 0 | 0 | 97.968 | 25 | 35.268 | 3.919 | 0 | 62.699 | 58.781 | 940 | 4.859 |
| 00000113033 4.0000 | Bosbad Zwinderen, renovatie/aanpassing | 719.078 | 0 | 0 | 0 | 719.078 | 25 | 306.007 | 29.505 | 0 | 413.071 | 383.566 | 6.196 | 35.701 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|---|---|---|---------------|----|---------|--------|---|---------------|---------------|--------|-------------|
| 00000113027 4.0000 | Bbs De Slagkrooie, vervanging cv- leidingen | 27.322 | 0 | 0 | 0 | 27.322 | 20 | 19.733 | 1.518 | 0 | 7.590 | 6.072 | 114 | 1.632 |
| 00000113030 3.0000 | Bbs De Slagkrooie, uitbreiding | 251.230 | 0 | 0 | 0 | 251.230 | 40 | 77.302 | 6.442 | 0 | 173.928 | 167.487 | 2.609 | 9.051 |
| 00000113030 4.0000 | Bbs De Slagkrooie, lokaal maatwerk | 140.000 | 0 | 0 | 0 | 140.000 | 40 | 77.713 | 2.307 | 0 | 62.287 | 59.980 | 934 | 3.241 |
| 00000113036 1.0000 | Bbs De Slagkrooie; verv. dakbedekking (IHP 2011) | 39.700 | 0 | 0 | 0 | 39.700 | 25 | 11.116 | 1.588 | 0 | 28.584 | 26.996 | 429 | 2.017 |
| 00000113036 5.0000 | Vm gemeentewerf Oosterhesselen; verbouwing 2014 | 702.518 | 0 | 0 | 0 | 702.518 | 25 | 222.490 | 26.668 | 0 | 480.028 | 453.360 | 7.200 | 33.869 |
| 00000113032 7.0000 | Obs De Woert, bouwkundige aanpassingen | 318.000 | 0 | 0 | 0 | 318.000 | 40 | 229.720 | 3.044 | 0 | 88.280 | 85.236 | 1.324 | 4.368 |
| 00000113034 1.0000 | Obs De Woert, ihp 2009 diversen | 142.600 | 0 | 0 | 0 | 142.600 | 25 | 7.457 | 6.757 | 0 | 135.143 | 128.386 | 2.027 | 8.784 |
| 00000113035 7.0000 | Obs De Woert; vervanging kozijnen bovendaks | 81.239 | 0 | 0 | 0 | 81.239 | 25 | 29.246 | 3.250 | 0 | 51.993 | 48.743 | 780 | 4.029 |
| 00000113036 0.0000 | Obs De Woert; radiatoren, daken (IHP 2011) | 31.525 | 0 | 0 | 0 | 31.525 | 25 | 8.827 | 1.261 | 0 | 22.698 | 21.437 | 340 | 1.601 |
| 00000113036 9.0000 | Brandweer; kazerne Schoonoord carport | 16.029 | 0 | 0 | 0 | 16.029 | 40 | 2.404 | 401 | 0 | 13.625 | 13.224 | 204 | 605 |
| 00000113038 3.0000 | Rookafzuiging kazerne Schoonoord | 10.746 | 0 | 0 | 0 | 10.746 | 15 | 3.582 | 716 | 0 | 7.164 | 6.447 | 107 | 824 |
| 00000113000 5.0000 | MFA Aalden, bouw | 2.470.06 7 | 0 | 0 | 0 | 2.470.06 7 | 40 | 587.929 | 72.845 | 0 | 1.882.13 7 | 1.809.29 2 | 28.232 | 101.07 7 |
| 00000113007 9.0000 | Obs Markeschool, integratieverbouw l.o. | 119.185 | 0 | 0 | 0 | 119.185 | 40 | 109.565 | 3.207 | 0 | 9.620 | 6.413 | 144 | 3.351 |
| 00000113023 6.0000 | Obs Markeschool, onderwijsk vernieuwing | 63.000 | 0 | 0 | 0 | 63.000 | 20 | 48.348 | 3.663 | 0 | 14.652 | 10.989 | 220 | 3.883 |
| 00000113031 7.0000 | Obs Markeschool, ihp 2008 | 5.795 | 0 | 0 | 0 | 5.795 | 40 | 1.739 | 145 | 0 | 4.057 | 3.912 | 61 | 206 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|---|---|---|---------------|----|---------|-------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000113038 6.0000 | Kerkstraat 36, vm CQ | 290.000 | 0 | 0 | 0 | 290.000 | 34 | 234.773 | 1.904 | 0 | 55.227 | 53.323 | 828 | 2.733 |
| 00000113007 4.0000 | Obs BWB-school, renovatie | 1.096.55 3 | 0 | 0 | 0 | 1.096.55 3 | 40 | 947.200 | 9.335 | 0 | 149.353 | 140.018 | 2.240 | 11.575 |
| 00000113007 5.0000 | Obs BWB-school, aanbouw | 250.202 | 0 | 0 | 0 | 250.202 | 40 | 140.733 | 6.439 | 0 | 109.469 | 103.029 | 1.642 | 8.081 |
| 00000113007 6.0000 | Obs BWB-school, uitbreiding leslokaal 2001 | 164.238 | 0 | 0 | 0 | 164.238 | 40 | 80.015 | 4.211 | 0 | 84.224 | 80.012 | 1.263 | 5.475 |
| 00000113010 3.0000 | Bbs St Theresiaschool, integratieaanpassing | 68.975 | 0 | 0 | 0 | 68.975 | 40 | 59.961 | 1.803 | 0 | 9.014 | 7.211 | 135 | 1.938 |
| 00000113010 4.0000 | Bbs St Theresiaschool, dakpannen/-goten | 66.163 | 0 | 0 | 0 | 66.163 | 40 | 32.189 | 1.699 | 0 | 33.975 | 32.276 | 510 | 2.208 |
| 00000113023 5.0000 | Obs BWB-school, onderwijsk vernieuwing | 174.300 | 0 | 0 | 0 | 174.300 | 20 | 129.347 | 8.991 | 0 | 44.953 | 35.963 | 674 | 9.665 |
| 00000113024 4.0000 | Bbs St Theresiaschool, onderwijsk vernieuwing | 91.000 | 0 | 0 | 0 | 91.000 | 20 | 71.487 | 4.878 | 0 | 19.513 | 14.635 | 293 | 5.171 |
| 00000113030 9.0000 | Bbs St Theresiaschool, voegwerk | 6.300 | 0 | 0 | 0 | 6.300 | 40 | 1.938 | 162 | 0 | 4.362 | 4.200 | 65 | 227 |
| 00000113031 1.0000 | Bbs St Theresiaschool, radiatoren | 5.100 | 0 | 0 | 0 | 5.100 | 40 | 1.569 | 131 | 0 | 3.531 | 3.400 | 53 | 184 |
| 00000113031 2.0000 | Bbs St Theresiaschool, dwarsventilatie | 27.800 | 0 | 0 | 0 | 27.800 | 40 | 8.554 | 713 | 0 | 19.246 | 18.533 | 289 | 1.002 |
| 00000113031 3.0000 | Bbs St Theresiaschool, diverse investeringen | 6.950 | 0 | 0 | 0 | 6.950 | 40 | 2.138 | 178 | 0 | 4.812 | 4.633 | 72 | 250 |
| 00000113032 3.0000 | Bbs St Theresiaschool, ihp 2008 | 94.962 | 0 | 0 | 0 | 94.962 | 40 | 28.489 | 2.374 | 0 | 66.473 | 64.099 | 997 | 3.371 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|---|---|---|---------|----|---------|-------|---|---------|---------|-------|-------|
| 00000113034 7.0000 | Bbs St Theresiaschool, ihp 2010 | 91.461 | 0 | 0 | 0 | 91.461 | 25 | 36.584 | 3.658 | 0 | 54.876 | 51.218 | 823 | 4.482 |
| 00000113035 0.0000 | Obs BWB-school, ihp 2010 | 111.409 | 0 | 0 | 0 | 111.409 | 25 | 44.564 | 4.456 | 0 | 66.845 | 62.389 | 1.003 | 5.459 |
| 00000113000 6.0000 | Brandweerkazerne Zweeloo | 130.597 | 0 | 0 | 0 | 130.597 | 50 | 30.634 | 3.491 | 0 | 99.963 | 96.472 | 1.499 | 4.991 |
| 00000113000 6.0001 | Renovatie en verbouwingswerkz., brw kaz. Zweeloo | 156.355 | 0 | 0 | 0 | 156.355 | 25 | 0 | 6.254 | 0 | 156.355 | 150.101 | 2.345 | 8.600 |
| 00000113004 0.0000 | Brandweerkazerne Zweeloo werkpl./garage | 22.242 | 0 | 0 | 0 | 22.242 | 50 | 19.870 | 474 | 0 | 2.372 | 1.898 | 36 | 510 |
| 00000113005 0.0000 | Obs Buitenvree, nieuwbouw na brand | 82.301 | 0 | 0 | 0 | 82.301 | 40 | 63.768 | 1.685 | 0 | 18.534 | 16.849 | 278 | 1.963 |
| 00000113005 9.0000 | Obs De Akker, dakopbouw | 110.813 | 0 | 0 | 0 | 110.813 | 39 | 77.318 | 2.791 | 0 | 33.495 | 30.703 | 502 | 3.294 |
| 00000113009 6.0000 | Obs De Anvende, huisvesting onderwijs | 38.373 | 0 | 0 | 0 | 38.373 | 40 | 22.707 | 979 | 0 | 15.666 | 14.687 | 235 | 1.214 |
| 00000113009 7.0000 | Obs De Anvende, uitbreiding leslokaal | 211.374 | 0 | 0 | 0 | 211.374 | 40 | 102.320 | 5.453 | 0 | 109.054 | 103.602 | 1.636 | 7.089 |
| 00000113010 8.0000 | Bbs M vd Thijnenschool, integratieverbouwing | 68.605 | 0 | 0 | 0 | 68.605 | 40 | 48.443 | 1.833 | 0 | 20.162 | 18.329 | 302 | 2.135 |
| 00000113011 0.0000 | Bbs M vd Thijnenschool, verv dakbedekking | 45.101 | 0 | 0 | 0 | 45.101 | 20 | 42.721 | 2.380 | 0 | 2.380 | 0 | 36 | 2.416 |
| 00000113023 0.0000 | Obs Buitenvree, onderwijsk vernieuwing | 130.200 | 0 | 0 | 0 | 130.200 | 20 | 99.754 | 7.611 | 0 | 30.446 | 22.834 | 457 | 8.068 |
| 00000113023 2.0000 | Obs De Akker, onderwijsk vernieuwing | 55.611 | 0 | 0 | 0 | 55.611 | 20 | 41.376 | 2.847 | 0 | 14.235 | 11.388 | 214 | 3.061 |
| 00000113024 1.0000 | Obs De Anvende, onderwijsk vernieuwing | 119.000 | 0 | 0 | 0 | 119.000 | 20 | 87.202 | 6.360 | 0 | 31.798 | 25.438 | 477 | 6.837 |
| 00000113028 4.0000 | Obs De Anvende, ruimteprobleem | 128.349 | 0 | 0 | 0 | 128.349 | 15 | 110.020 | 9.165 | 0 | 18.330 | 9.165 | 275 | 9.440 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------|---|---|---------------|----|---------|--------|---|---------|---------|--------|--------|
| 00000113028 7.0000 | Obs De Akker, dakbedekking en ramen | 25.403 | 0 | 0 | 0 | 25.403 | 40 | 7.816 | 651 | 0 | 17.587 | 16.935 | 264 | 915 |
| 00000113028 8.0000 | Obs De Akker, diverse investeringen | 25.275 | 0 | 0 | 0 | 25.275 | 40 | 7.777 | 648 | 0 | 17.498 | 16.850 | 262 | 911 |
| 00000113031 9.0000 | Obs De Anvende, ihp 2008 | 1.542 | 0 | 0 | 0 | 1.542 | 40 | 463 | 39 | 0 | 1.080 | 1.041 | 16 | 55 |
| 00000113032 0.0000 | Obs Buitenvreeschool, ihp 2008 | 28.999 | 0 | 0 | 0 | 28.999 | 40 | 8.389 | 736 | 0 | 20.610 | 19.874 | 309 | 1.045 |
| 00000113033 1.0000 | Obs Buitenvree, dakbedekking | 26.000 | 0 | 0 | 0 | 26.000 | 25 | 11.440 | 1.040 | 0 | 14.560 | 13.520 | 218 | 1.258 |
| 00000113033 2.0000 | Obs Buitenvree, bestrating | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 35.000 | 25 | 15.400 | 1.400 | 0 | 19.600 | 18.200 | 294 | 1.694 |
| 00000113034 8.0000 | Obs De Akker, ihp 2010 | 56.769 | 0 | 0 | 0 | 56.769 | 25 | 22.708 | 2.271 | 0 | 34.062 | 31.791 | 511 | 2.782 |
| 00000113034 9.0000 | Obs Buitenvree, ihp 2010 | 55.840 | 0 | 0 | 0 | 55.840 | 25 | 22.187 | 2.244 | 0 | 33.653 | 31.409 | 505 | 2.748 |
| 00000113035 5.0000 | Obs De Akker; vervanging dakbedekking | 1.236 | 0 | 0 | 0 | 1.236 | 25 | 445 | 49 | 0 | 791 | 742 | 12 | 61 |
| 00000113000 2.0000 | Werkplaats Zweeloo, nieuwbouw | 1.029.54 3 | 0 | 0 | 0 | 1.029.54 3 | 40 | 215.523 | 29.900 | 0 | 814.020 | 784.120 | 12.210 | 42.110 |
| 00000113004 6.0001 | Renovatie en verbouwingswerkzaamheden | 9.134 | 323.147 | 0 | 0 | 332.281 | 25 | 0 | 0 | 0 | 9.134 | 332.281 | 0 | 0 |
| 00000113036 8.0000 | Brandweer; kazerne Zwinderen carport | 15.669 | 0 | 0 | 0 | 15.669 | 40 | 2.350 | 392 | 0 | 13.318 | 12.927 | 200 | 591 |
| 00000113000 8.0000 | Obs De Klimop, uitbreiding en aanpassing | 182.027 | 0 | 0 | 0 | 182.027 | 40 | 63.923 | 6.151 | 0 | 118.104 | 111.953 | 1.772 | 7.922 |
| 00000113009 5.0000 | Obs De Zwarm, investeringen € 66.822,77 | 45.139 | 0 | 0 | 0 | 45.139 | 40 | 25.252 | 1.170 | 0 | 19.887 | 18.717 | 298 | 1.468 |
| 00000113023 9.0000 | Obs De Klimop, onderwijsk vernieuwing | 63.000 | 0 | 0 | 0 | 63.000 | 20 | 48.176 | 3.706 | 0 | 14.824 | 11.118 | 222 | 3.928 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------|---|---|---|---------|----|---------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000113024 0.0000 | Obs De Zwarm, onderwijsk vernieuwing | 31.500 | 0 | 0 | 0 | 31.500 | 20 | 23.769 | 1.546 | 0 | 7.731 | 6.185 | 116 | 1.662 |
| 00000113027 0.0000 | Obs De Zwarm, riolering en bestrating | 33.992 | 0 | 0 | 0 | 33.992 | 20 | 24.550 | 1.888 | 0 | 9.442 | 7.554 | 142 | 2.030 |
| 00000113032 1.0000 | Obs De Klimop, ihp 2008 | 9.823 | 0 | 0 | 0 | 9.823 | 40 | 2.666 | 256 | 0 | 7.157 | 6.902 | 107 | 363 |
| 00000113032 2.0000 | Obs De Zwarm, ihp 2008 | 12.686 | 0 | 0 | 0 | 12.686 | 40 | 3.559 | 326 | 0 | 9.127 | 8.801 | 137 | 463 |
| 00000113034 5.0000 | Obs De Zwarm, spoedaanvraag | 49.259 | 0 | 0 | 0 | 49.259 | 25 | 19.704 | 1.970 | 0 | 29.555 | 27.585 | 443 | 2.414 |
| 00000113038 8.0000 | Markt 6 | 215.000 | 0 | 0 | 0 | 215.000 | 37 | 42.768 | 5.382 | 0 | 172.232 | 166.849 | 2.583 | 7.966 |
| 00000113000 4.0000 | Sporthal Sleen, uitbreiding | 303.866 | 0 | 0 | 0 | 303.866 | 40 | 238.045 | 16.090 | 0 | 65.821 | 49.731 | 987 | 17.077 |
| 00000113004 7.0000 | Brandweerkazerne nieuwbouw Sleen | 572.432 | 0 | 0 | 0 | 572.432 | 40 | 214.549 | 14.315 | 0 | 357.883 | 343.568 | 5.368 | 19.684 |
| 00000113011 9.0000 | Bbs Dr Picardtschool, vervanging dakbedekking | 30.219 | 0 | 0 | 0 | 30.219 | 20 | 28.624 | 1.595 | 0 | 1.595 | 0 | 24 | 1.618 |
| 00000113024 6.0000 | Bbs Dr Picardtschool, onderwijsk vernieuwing | 63.500 | 0 | 0 | 0 | 63.500 | 20 | 49.884 | 3.404 | 0 | 13.616 | 10.212 | 204 | 3.608 |
| 00000113029 2.0000 | Bbs Dr Picardtschool, 1e inrichting | 23.200 | 0 | 0 | 0 | 23.200 | 40 | 7.138 | 595 | 0 | 16.062 | 15.467 | 241 | 836 |
| 00000113029 3.0000 | Bbs Dr Picardtschool, herstraten en gaaswerk | 39.191 | 0 | 0 | 0 | 39.191 | 40 | 12.059 | 1.005 | 0 | 27.132 | 26.127 | 407 | 1.412 |
| 00000113029 4.0000 | Bbs Dr Picardtschool, uitbreiding | 502.023 | 0 | 0 | 0 | 502.023 | 40 | 154.480 | 12.872 | 0 | 347.543 | 334.671 | 5.213 | 18.085 |
| 00000113029 6.0000 | Bbs Dr Picardtschool, boeiboorden | 14.800 | 0 | 0 | 0 | 14.800 | 40 | 5.934 | 328 | 0 | 8.866 | 8.538 | 133 | 461 |
| 00000113029 7.0000 | Bbs Dr Picardtschool, diverse investeringen | 5.955 | 0 | 0 | 0 | 5.955 | 40 | 1.832 | 153 | 0 | 4.123 | 3.970 | 62 | 215 |
| 00000113032 5.0000 | Sporthal Sleen, renovatie en uitbreiding | 676.806 | 0 | 0 | 0 | 676.806 | 25 | 323.436 | 27.182 | 0 | 353.371 | 326.188 | 5.301 | 32.483 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|---|---|---|---------|----|---------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000113035 3.0000 | Bbs Dr Picardtschool, groot onderhoud | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 150.000 | 25 | 59.264 | 6.049 | 0 | 90.736 | 84.687 | 1.361 | 7.410 |
| 00000113036 4.0000 | Bbs Dr. Picardtschool; IHP 2011 | 14.160 | 0 | 0 | 0 | 14.160 | 25 | 4.130 | 590 | 0 | 10.030 | 9.440 | 150 | 740 |
| 00000113038 2.0000 | Rookafzuiging kazerne Sleen | 10.746 | 0 | 0 | 0 | 10.746 | 15 | 3.582 | 716 | 0 | 7.164 | 6.447 | 107 | 824 |
| 00000113006 2.0000 | Obs De Vlinderhof, bouw | 440.325 | 0 | 0 | 0 | 440.325 | 40 | 326.160 | 11.416 | 0 | 114.164 | 102.748 | 1.712 | 13.129 |
| 00000113023 3.0000 | Obs De Vlinderhof, onderwijsk vernieuwing | 77.000 | 0 | 0 | 0 | 77.000 | 20 | 59.116 | 4.471 | 0 | 17.884 | 13.413 | 268 | 4.739 |
| 00000113011 1.0000 | Bbs Paul Krugerschool, integratieverbouwing | 67.011 | 0 | 0 | 0 | 67.011 | 40 | 49.599 | 1.741 | 0 | 17.412 | 15.671 | 261 | 2.002 |
| 00000113011 4.0000 | Bbs Paul Krugerschool, vervanging kozijnen | 118.449 | 0 | 0 | 0 | 118.449 | 40 | 54.634 | 3.039 | 0 | 63.816 | 60.777 | 957 | 3.996 |
| 00000113020 3.0000 | Bbs Paul Krugerschool, vervanging sanitair | 27.820 | 0 | 0 | 0 | 27.820 | 40 | 10.811 | 709 | 0 | 17.009 | 16.300 | 255 | 964 |
| 00000113024 5.0000 | Bbs Paul Krugerschool, onderwijsk vernieuwing | 105.000 | 0 | 0 | 0 | 105.000 | 20 | 82.485 | 5.629 | 0 | 22.515 | 16.886 | 338 | 5.966 |
| 00000113025 2.0000 | Bbs De Schutse, onderwijsk vernieuwing | 31.500 | 0 | 0 | 0 | 31.500 | 20 | 24.746 | 1.689 | 0 | 6.754 | 5.066 | 101 | 1.790 |
| 00000113025 7.0000 | Bbs Paul Krugerschool, uitbreiding lokaal 8 | 131.742 | 0 | 0 | 0 | 131.742 | 40 | 49.403 | 3.294 | 0 | 82.339 | 79.045 | 1.235 | 4.529 |
| 00000113025 8.0000 | Bbs Paul Krugerschool, 1e inrichting lokaal 8 | 11.600 | 0 | 0 | 0 | 11.600 | 20 | 8.188 | 682 | 0 | 3.412 | 2.729 | 51 | 734 |
| 00000113030 2.0000 | Bbs Paul Krugerschool, diverse investeringen | 252.718 | 0 | 0 | 0 | 252.718 | 40 | 77.759 | 6.480 | 0 | 174.959 | 168.479 | 2.624 | 9.104 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------|---------|---|---|---------|----|--------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000113034 6.0000 | Bbs Paul Krugerschool, spoedaanvraag | 29.155 | 0 | 0 | 0 | 29.155 | 25 | 11.662 | 1.166 | 0 | 17.493 | 16.327 | 262 | 1.429 |
| 00000114019 9.0000 | Herinrichting openbare ruimte Poppenhare | 305.422 | 0 | 0 | 0 | 305.422 | 20 | 15.271 | 15.271 | 0 | 290.151 | 274.880 | 4.352 | 19.623 |
| 00000114020 3.0000 | Optimaliseringsproje cten vGRP 2015- 2019 | 224.044 | 0 | 0 | 0 | 224.044 | 60 | 11.202 | 3.734 | 0 | 212.842 | 209.108 | 3.193 | 6.927 |
| 00000114020 5.0000 | Vervangen lichtmasten en armaturen 2018 | 420.337 | 0 | 0 | 0 | 420.337 | 20 | 21.017 | 21.017 | 0 | 399.321 | 378.304 | 5.990 | 27.007 |
| 00000114020 5.0001 | Vervangen lichtmasten en armaturen 2019 | 435.068 | 0 | 0 | 0 | 435.068 | 20 | 0 | 21.753 | 0 | 435.068 | 413.315 | 6.526 | 28.279 |
| 00000114020 5.0002 | Vervangen lichtmasten en armaturen 2020 | 0 | 503.269 | 0 | 0 | 503.269 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 503.269 | 0 | 0 |
| 00000114020 7.0000 | Wandelknooppuntens ysteem | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 15 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| 00000114021 5.0000 | Kwaliteitsimpuls sport, ledveldverl. | 0 | 578.838 | 0 | 0 | 578.838 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 578.838 | 0 | 0 |
| 00000114014 6.0000 | De Nieuwe Veste, vervanging buitenriolering | 27.363 | 0 | 0 | 0 | 27.363 | 40 | 11.629 | 684 | 0 | 15.734 | 15.050 | 236 | 920 |
| 00000115014 6.0000 | Tractie: tractor Fendt 210 Noord | 86.221 | 0 | 0 | 0 | 86.221 | 10 | 60.354 | 8.622 | 0 | 25.866 | 17.244 | 388 | 9.010 |
| 00000115014 9.0000 | Tractie: VW Transporter VJ-279-K | 60.159 | 0 | 0 | 0 | 60.159 | 7 | 42.970 | 8.594 | 0 | 17.188 | 8.594 | 258 | 8.852 |
| 00000115015 0.0000 | Tractie: VW Transporter VJ-280-K | 60.548 | 0 | 0 | 0 | 60.548 | 7 | 43.249 | 8.650 | 0 | 17.299 | 8.650 | 259 | 8.909 |
| 00000115015 1.0000 | Tractie: VW Transporter VJ-115- G | 52.352 | 0 | 0 | 0 | 52.352 | 7 | 37.394 | 7.479 | 0 | 14.958 | 7.479 | 224 | 7.703 |
| 00000115015 2.0000 | Tractie: VW Transporter VJ-117- G | 50.597 | 0 | 0 | 0 | 50.597 | 7 | 36.140 | 7.228 | 0 | 14.456 | 7.228 | 217 | 7.445 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|---|---|---|---------|----|---------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000115015 3.0000 | Tractie; tractor Fendt 512 + maaiarm | 223.688 | 0 | 0 | 0 | 223.688 | 10 | 173.980 | 24.854 | 0 | 49.709 | 24.854 | 746 | 25.600 |
| 00000115015 8.0000 | Tractie: houtversnipperaar Lindana 2014 | 62.987 | 0 | 0 | 0 | 62.987 | 10 | 31.493 | 6.299 | 0 | 31.493 | 25.195 | 472 | 6.771 |
| 00000115016 7.0000 | Tractie: 6 afzetcontainers | 54.207 | 0 | 0 | 0 | 54.207 | 8 | 33.880 | 6.776 | 0 | 20.328 | 13.552 | 305 | 7.081 |
| 00000115016 9.0000 | Tractie: VW Transporter VJ-116- G | 55.722 | 0 | 0 | 0 | 55.722 | 7 | 39.802 | 7.960 | 0 | 15.921 | 7.960 | 239 | 8.199 |
| 00000115017 0.0000 | Tractie: VW Crafter VH-828-Z | 51.512 | 0 | 0 | 0 | 51.512 | 7 | 36.794 | 7.359 | 0 | 14.718 | 7.359 | 221 | 7.580 |
| 00000115017 1.0000 | Tractie: VW Transporter VH-829- Z | 44.542 | 0 | 0 | 0 | 44.542 | 7 | 31.816 | 6.363 | 0 | 12.726 | 6.363 | 191 | 6.554 |
| 00000115017 2.0000 | Tractie; tractor Holder C270 zuid | 68.000 | 0 | 0 | 0 | 68.000 | 10 | 47.600 | 6.800 | 0 | 20.400 | 13.600 | 306 | 7.106 |
| 00000115017 3.0000 | Tractie; zoutstrooier Stratos S2B 37879 | 41.008 | 0 | 0 | 0 | 41.008 | 10 | 28.706 | 4.101 | 0 | 12.302 | 8.202 | 185 | 4.285 |
| 00000115017 4.0000 | Tractie; zoutstrooier Stratos S2B 37880 | 41.008 | 0 | 0 | 0 | 41.008 | 10 | 28.706 | 4.101 | 0 | 12.302 | 8.202 | 185 | 4.285 |
| 00000115017 7.0000 | Tractie: tractor Fendt 210 Zuid | 85.859 | 0 | 0 | 0 | 85.859 | 10 | 60.101 | 8.586 | 0 | 25.758 | 17.172 | 386 | 8.972 |
| 00000115018 0.0000 | Vervanging 69-VDT- 1 | 82.529 | 0 | 0 | 0 | 82.529 | 7 | 23.580 | 11.790 | 0 | 58.949 | 47.159 | 884 | 12.674 |
| 00000115018 1.0000 | Vervanging BR-ZG- 76 | 242.586 | 0 | 0 | 0 | 242.586 | 8 | 60.646 | 30.323 | 0 | 181.939 | 151.616 | 2.729 | 33.052 |
| 00000115018 3.0000 | Vervanging 78-VKZ- 8 | 59.620 | 0 | 0 | 0 | 59.620 | 7 | 17.034 | 8.517 | 0 | 42.586 | 34.069 | 639 | 9.156 |
| 00000115018 4.0000 | Vervanging 77-VKZ- 8 | 47.727 | 0 | 0 | 0 | 47.727 | 7 | 13.636 | 6.818 | 0 | 34.090 | 27.272 | 511 | 7.329 |
| 00000115018 5.0000 | Tractie: hoogwerker Manitou 180 ATJ 2014 | 62.637 | 0 | 0 | 0 | 62.637 | 10 | 31.318 | 6.264 | 0 | 31.318 | 25.055 | 470 | 6.733 |
| 00000115018 6.0000 | Vervanging John Deere 1515 | 78.529 | 0 | 0 | 0 | 78.529 | 5 | 62.823 | 15.706 | 0 | 15.706 | 0 | 236 | 15.941 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|---|---|---|---------|----|--------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000115018 7.0000 | Vervanging Hemos FW30 bermschaaf | 41.471 | 0 | 0 | 0 | 41.471 | 5 | 16.588 | 8.294 | 0 | 24.883 | 16.588 | 373 | 8.667 |
| 00000115018 8.0000 | Vervanging MAN 26.320 met kraan | 242.586 | 0 | 0 | 0 | 242.586 | 8 | 60.646 | 30.323 | 0 | 181.939 | 151.616 | 2.729 | 33.052 |
| 00000115018 9.0000 | VW Transporter T6, V-345-BB (zuid) | 75.358 | 0 | 0 | 0 | 75.358 | 7 | 21.531 | 10.765 | 0 | 53.827 | 43.062 | 807 | 11.573 |
| 00000115019 0.0000 | Tractie: Jan Veenhuis JVK 5000 Special | 39.470 | 0 | 0 | 0 | 39.470 | 5 | 23.682 | 7.894 | 0 | 15.788 | 7.894 | 237 | 8.131 |
| 00000115019 1.0000 | Tractie: vervanging Hyundai 54-bz-vn | 75.358 | 0 | 0 | 0 | 75.358 | 7 | 32.296 | 10.765 | 0 | 43.062 | 32.296 | 646 | 11.411 |
| 00000115019 2.0000 | Tractie: vervanging John Deere 4400 | 42.033 | 0 | 0 | 0 | 42.033 | 10 | 12.610 | 4.203 | 0 | 29.423 | 25.220 | 441 | 4.645 |
| 00000115019 3.0000 | Kipper met ferrari kraan | 30.448 | 0 | 0 | 0 | 30.448 | 10 | 9.135 | 3.045 | 0 | 21.314 | 18.269 | 320 | 3.365 |
| 00000115019 5.0000 | Vervanging Schliessing MX460 vs-ld-12 | 59.999 | 0 | 0 | 0 | 59.999 | 10 | 12.000 | 6.000 | 0 | 47.999 | 41.999 | 720 | 6.720 |
| 00000115019 6.0000 | John Deere 6110R | 110.231 | 0 | 0 | 0 | 110.231 | 10 | 22.046 | 11.023 | 0 | 88.185 | 77.162 | 1.323 | 12.346 |
| 00000115019 7.0000 | Zoutstrooier (getrokken strooier) | 40.374 | 0 | 0 | 0 | 40.374 | 10 | 8.075 | 4.037 | 0 | 32.299 | 28.261 | 484 | 4.522 |
| 00000115019 8.0000 | Trilo SG1180K Zuid | 60.631 | 0 | 0 | 0 | 60.631 | 10 | 12.126 | 6.063 | 0 | 48.505 | 42.442 | 728 | 6.791 |
| 00000115019 9.0000 | Vervanging John Deere 1515 | 86.977 | 0 | 0 | 0 | 86.977 | 5 | 34.791 | 17.395 | 0 | 52.186 | 34.791 | 783 | 18.178 |
| 00000115020 0.0000 | Vervanging Toro GM4010D | 86.977 | 0 | 0 | 0 | 86.977 | 5 | 34.791 | 17.395 | 0 | 52.186 | 34.791 | 783 | 18.178 |
| 00000115020 1.0000 | Fendt Vario 211 (zuid) | 86.007 | 0 | 0 | 0 | 86.007 | 10 | 17.201 | 8.601 | 0 | 68.806 | 60.205 | 1.032 | 9.633 |
| 00000115020 2.0000 | VW-bus, verlengde uitvoering, VT-318-V | 20.632 | 0 | 0 | 0 | 20.632 | 7 | 5.895 | 2.947 | 0 | 14.737 | 11.790 | 221 | 3.169 |
| 00000115020 3.0000 | Vervanging Toro GM5910 | 115.296 | 0 | 0 | 0 | 115.296 | 5 | 46.118 | 23.059 | 0 | 69.178 | 46.118 | 1.038 | 24.097 |
| 00000115020 4.0000 | Vervanging Toro GM5910 | 115.295 | 0 | 0 | 0 | 115.295 | 5 | 23.059 | 23.059 | 0 | 92.236 | 69.177 | 1.384 | 24.443 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|--------|---|---|---------|----|--------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000115020 5.0000 | Vervanging Mercedes sprinter | 26.075 | 0 | 0 | 0 | 26.075 | 7 | 3.725 | 3.725 | 0 | 22.350 | 18.625 | 335 | 4.060 |
| 00000115020 6.0000 | Vervanging Toyota Hilux | 25.284 | 0 | 0 | 0 | 25.284 | 7 | 3.612 | 3.612 | 0 | 21.672 | 18.060 | 325 | 3.937 |
| 00000115020 7.0000 | vervanging Trilo SG118oK (Noord) | 64.727 | 0 | 0 | 0 | 64.727 | 10 | 6.473 | 6.473 | 0 | 58.254 | 51.782 | 874 | 7.347 |
| 00000115020 8.0000 | Vervanging Volvo BR-XX-38 | 234.042 | 0 | 0 | 0 | 234.042 | 10 | 23.404 | 23.404 | 0 | 210.638 | 187.234 | 3.160 | 26.564 |
| 00000115020 9.0000 | Vervanging zoutstrooier S2B32397 (T29) | 49.713 | 0 | 0 | 0 | 49.713 | 10 | 4.971 | 4.971 | 0 | 44.742 | 39.771 | 671 | 5.642 |
| 00000115021 0.0000 | Vervanging zoutstrooier S2B33560 (T120) | 39.706 | 0 | 0 | 0 | 39.706 | 10 | 3.971 | 3.971 | 0 | 35.735 | 31.765 | 536 | 4.507 |
| 00000115021 1.0000 | Vervanging Fendt 712 Vario (zuid) (T116) | 280.004 | 0 | 0 | 0 | 280.004 | 10 | 28.000 | 28.000 | 0 | 252.004 | 224.003 | 3.780 | 31.780 |
| 00000115021 2.0000 | Fendt 714 Vario S4 (noord) | 280.004 | 0 | 0 | 0 | 280.004 | 10 | 28.000 | 28.000 | 0 | 252.004 | 224.003 | 3.780 | 31.780 |
| 00000115021 3.0000 | Kipper met hydr. Kraan (T161) | 83.806 | 0 | 0 | 0 | 83.806 | 5 | 16.761 | 16.761 | 0 | 67.045 | 50.284 | 1.006 | 17.767 |
| 00000115021 4.0000 | Vervanging John Deere 6330 (T37) | 265.187 | 0 | 0 | 0 | 265.187 | 10 | 0 | 26.519 | 0 | 265.187 | 238.668 | 3.978 | 30.496 |
| 00000115021 5.0000 | VW Caddy VBD-42-N | 26.156 | 0 | 0 | 0 | 26.156 | 7 | 0 | 3.737 | 0 | 26.156 | 22.419 | 392 | 4.129 |
| 00000115021 6.0000 | VW Caddy Maxi VBD-43-N | 26.719 | 0 | 0 | 0 | 26.719 | 7 | 0 | 3.817 | 0 | 26.719 | 22.902 | 401 | 4.218 |
| 00000115021 7.0000 | Vervanging Opel Astra 10-gd-zr | 34.386 | 0 | 0 | 0 | 34.386 | 7 | 0 | 4.912 | 0 | 34.386 | 29.474 | 516 | 5.428 |
| 00000115021 8.0000 | VW Caddy Maxi VBD-44-N | 26.719 | 0 | 0 | 0 | 26.719 | 7 | 0 | 3.817 | 0 | 26.719 | 22.902 | 401 | 4.218 |
| 00000115021 9.0000 | Rioned Multijet | 41.719 | 0 | 0 | 0 | 41.719 | 5 | 0 | 8.344 | 0 | 41.719 | 33.375 | 626 | 8.970 |
| 00000115022 0.0000 | Holder C270 | 0 | 85.687 | 0 | 0 | 85.687 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85.687 | 0 | 0 |
| 00000115022 1.0000 | Holder C370 | 0 | 85.687 | 0 | 0 | 85.687 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 85.687 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|--------|---|---|---------|----|--------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000115022 2.0000 | Toro GM 4010S | 0 | 90.490 | 0 | 0 | 90.490 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90.490 | 0 | 0 |
| 00000115022 3.0000 | Vervanging vw Polo 91-nzt-5 | 0 | 28.854 | 0 | 0 | 28.854 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28.854 | 0 | 0 |
| 00000115022 4.0000 | Aanschaf Tractor Ferrari | 0 | 40.454 | 0 | 0 | 40.454 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.454 | 0 | 0 |
| 00000116009 1.0000 | Voorzieningen ter voorkoming legionella | 43.093 | 0 | 0 | 0 | 43.093 | 25 | 30.949 | 1.735 | 0 | 12.145 | 10.410 | 182 | 1.917 |
| 00000116009 2.0000 | Voorzieningen voorschriften laagspanning | 54.309 | 0 | 0 | 0 | 54.309 | 25 | 38.622 | 2.241 | 0 | 15.687 | 13.446 | 235 | 2.476 |
| 00000116019 6.0000 | Tractie; twee sneeuwplougen noord 2014 | 11.047 | 0 | 0 | 0 | 11.047 | 10 | 7.413 | 1.211 | 0 | 3.633 | 2.422 | 55 | 1.266 |
| 00000116019 7.0000 | Tractie: zoutstrooier Stratos 1051068-1 | 42.853 | 0 | 0 | 0 | 42.853 | 10 | 21.427 | 4.285 | 0 | 21.427 | 17.141 | 321 | 4.607 |
| 00000116019 9.0000 | Vervanging STH laad-combi Panda 1805 | 40.490 | 0 | 0 | 0 | 40.490 | 5 | 32.392 | 8.098 | 0 | 8.098 | 0 | 121 | 8.220 |
| 00000116020 0.0000 | Vervanging Schliessing ZX 440 (zuid) | 51.005 | 0 | 0 | 0 | 51.005 | 5 | 30.603 | 10.201 | 0 | 20.402 | 10.201 | 306 | 10.507 |
| 00000116020 1.0000 | Tractie: vervanging Toyota heftruck | 25.630 | 0 | 0 | 0 | 25.630 | 10 | 7.689 | 2.563 | 0 | 17.941 | 15.378 | 269 | 2.832 |
| 00000116020 2.0000 | Mecalac 12 MXT | 201.766 | 0 | 0 | 0 | 201.766 | 10 | 40.353 | 20.177 | 0 | 161.413 | 141.237 | 2.421 | 22.598 |
| 00000116020 3.0000 | Veenhuis Kipper | 35.084 | 0 | 0 | 0 | 35.084 | 10 | 0 | 3.508 | 0 | 35.084 | 31.575 | 526 | 4.035 |
| 00000116020 4.0000 | Schliessing 425 XT | 60.440 | 0 | 0 | 0 | 60.440 | 10 | 0 | 6.044 | 0 | 60.440 | 54.396 | 907 | 6.951 |
| 00000116020 5.0000 | Vervanging S2B32394, gladheidsbestrijdin | 0 | 40.458 | 0 | 0 | 40.458 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.458 | 0 | 0 |
| 00000116020 6.0000 | Vervanging S2B32395, gladheidsbestrijdin | 0 | 40.458 | 0 | 0 | 40.458 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.458 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------|--------|---|---|---------|----|---------|--------|---|---------|---------|--------|--------|
| 00000116020 7.0000 | Vervanging S2B32396, gladheidsbestrijdin | 0 | 40.458 | 0 | 0 | 40.458 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.458 | 0 | 0 |
| 00000116020 8.0000 | Zoutstrooier Stratos B35-30 AVCLN (S2B33 | 0 | 52.023 | 0 | 0 | 52.023 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52.023 | 0 | 0 |
| 00000116020 9.0000 | Zoutstrooier Stratos 50-42 PCLN (S2B345 | 0 | 44.952 | 0 | 0 | 44.952 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.952 | 0 | 0 |
| 00000116021 0.0000 | Zuigwagen Bermbeheer | 0 | 37.956 | 0 | 0 | 37.956 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.956 | 0 | 0 |
| 00000116021 1.0000 | Zuigunit eco. bermbeheer | 0 | 36.655 | 0 | 0 | 36.655 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36.655 | 0 | 0 |
| 00000116021 2.0000 | Minigraver Caterpillar 302CR | 0 | 37.112 | 0 | 0 | 37.112 | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37.112 | 0 | 0 |
| 00000116019 1.0000 | Obs Parkschool; nieuwbouw 25 jaar | 893.010 | 0 | 0 | 0 | 893.010 | 25 | 216.930 | 35.583 | 0 | 676.079 | 640.496 | 10.141 | 45.724 |
| 00000116019 3.0000 | Huisvesting Kasteel 1; installaties | 314.037 | 0 | 0 | 0 | 314.037 | 15 | 167.486 | 20.936 | 0 | 146.551 | 125.615 | 2.198 | 23.134 |
| 00000116007 7.0000 | Bbs W Alexanderschool, in pandige voorzieningen | 28.128 | 0 | 0 | 0 | 28.128 | 40 | 22.826 | 757 | 0 | 5.302 | 4.545 | 80 | 837 |
| 00000116009 0.0000 | De Nieuwe Veste, luchtbehandelingssys teem | 90.756 | 0 | 0 | 0 | 90.756 | 25 | 72.605 | 3.630 | 0 | 18.151 | 14.521 | 272 | 3.903 |
| 00000116019 8.0000 | Koelunits Willem Aleanderschool | 27.450 | 0 | 0 | 0 | 27.450 | 10 | 13.725 | 2.745 | 0 | 13.725 | 10.980 | 206 | 2.951 |
| 00000116018 5.0000 | Obs De Woert, installaties e.d. | 108.000 | 0 | 0 | 0 | 108.000 | 25 | 46.853 | 4.368 | 0 | 61.147 | 56.779 | 917 | 5.285 |
| 00000116006 9.0000 | Obs De Akker, in pandige voorzieningen | 57.460 | 0 | 0 | 0 | 57.460 | 40 | 47.639 | 1.403 | 0 | 9.821 | 8.418 | 147 | 1.550 |
| 00000116007 4.0000 | Obs De Zwarm, diverse aanpassingen 1995 | 30.711 | 0 | 0 | 0 | 30.711 | 40 | 18.848 | 791 | 0 | 11.863 | 11.072 | 178 | 969 |
| 00000117014 6.0000 | Bbs Wiilibrordus; 1e inr. meubilair/OLP | 15.531 | 0 | 0 | 0 | 15.531 | 10 | 3.106 | 1.553 | 0 | 12.425 | 10.872 | 186 | 1.739 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|---|---|---|---------------|----|---------|---------|---|---------|---------|-------|-------------|
| 00000117014 7.0000 | Aanschaf 4x 12 m3 afzetcontainers | 34.892 | 0 | 0 | 0 | 34.892 | 10 | 6.978 | 3.489 | 0 | 27.914 | 24.424 | 419 | 3.908 |
| 00000117014 8.0000 | Werken beweegt; beeldschermsteunen | 46.199 | 0 | 0 | 0 | 46.199 | 10 | 0 | 4.620 | 0 | 46.199 | 41.579 | 693 | 5.313 |
| 00000117014 8.0001 | Werken beweegt; flitswerkplekken | 99.602 | 0 | 0 | 0 | 99.602 | 10 | 0 | 9.960 | 0 | 99.602 | 89.642 | 1.494 | 11.454 |
| 00000117014 8.0002 | Werken beweegt; belwerkplekken | 11.021 | 0 | 0 | 0 | 11.021 | 10 | 0 | 1.102 | 0 | 11.021 | 9.919 | 165 | 1.267 |
| 00000117014 9.0000 | Hofspot Kasteel 5, facilitair | 46.751 | 0 | 0 | 0 | 46.751 | 15 | 0 | 3.117 | 0 | 46.751 | 43.634 | 701 | 3.818 |
| 00000117013 8.0000 | Bbs St Willibrordus, herinrichting schoolplein | 72.656 | 0 | 0 | 0 | 72.656 | 20 | 43.594 | 3.633 | 0 | 29.062 | 25.430 | 436 | 4.069 |
| 00000117014 4.0000 | Huisvesting Kasteel 1; inrichting | 1.185.91 5 | 0 | 0 | 0 | 1.185.91 5 | 10 | 958.133 | 113.891 | 0 | 227.781 | 113.891 | 3.417 | 117.30 7 |
| 00000117005 8.0000 | Bbs De Fontein, meubilair | 24.921 | 0 | 0 | 0 | 24.921 | 30 | 21.693 | 807 | 0 | 3.228 | 2.421 | 48 | 855 |
| 00000117005 9.0000 | Bbs De Fontein, groot speelmateriaal | 5.030 | 0 | 0 | 0 | 5.030 | 40 | 3.727 | 130 | 0 | 1.304 | 1.173 | 20 | 150 |
| 00000117009 9.0000 | Begraafplaats Zweeloo, uitbreiding 1997 | 44.695 | 0 | 0 | 0 | 44.695 | 25 | 41.118 | 1.789 | 0 | 3.577 | 1.789 | 54 | 1.842 |
| 00000117010 0.0000 | Begraafplaats Zweeloo, uitbreiding 2000 | 50.392 | 0 | 0 | 0 | 50.392 | 25 | 36.740 | 2.275 | 0 | 13.652 | 11.376 | 205 | 2.480 |
| 00000117014 0.0000 | Begraafplaats Zweeloo, urnenmuur | 28.280 | 0 | 0 | 0 | 28.280 | 15 | 20.206 | 2.019 | 0 | 8.074 | 6.056 | 121 | 2.140 |
| 00000117005 1.0000 | Bbs De Wegwijzer, aanvulling 1e inrichting | 3.449 | 0 | 0 | 0 | 3.449 | 40 | 2.466 | 89 | 0 | 982 | 893 | 15 | 104 |
| 00000117014 2.0000 | Begraafplaatsen; urnenmuren Dalen en Coevorden | 38.674 | 0 | 0 | 0 | 38.674 | 15 | 23.204 | 2.578 | 0 | 15.470 | 12.891 | 232 | 2.810 |
| 00000117006 2.0000 | Bbs De Slagkrooie, groot speelmateriaal | 4.973 | 0 | 0 | 0 | 4.973 | 40 | 3.980 | 124 | 0 | 992 | 868 | 15 | 139 |
| 00000117004 3.0000 | Obs De Woert, aanvulling 1e inrichting | 4.495 | 0 | 0 | 0 | 4.495 | 40 | 3.456 | 115 | 0 | 1.039 | 924 | 16 | 131 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------|---|---|---|---------|----|---------|--------|---|---------|---------|-------|--------|
| 00000117013 9.0000 | Begraafplaats Oosterhesselen, urnenmuur | 13.252 | 0 | 0 | 0 | 13.252 | 15 | 9.685 | 892 | 0 | 3.568 | 2.676 | 54 | 945 |
| 00000117003 9.0000 | Obs BWB-school, meubilair | 72.193 | 0 | 0 | 0 | 72.193 | 30 | 54.012 | 2.597 | 0 | 18.182 | 15.585 | 273 | 2.870 |
| 00000117014 5.0000 | Huisvesting A. Kramersingel 4; werken beweegt | 338.452 | 0 | 0 | 0 | 338.452 | 10 | 203.071 | 33.845 | 0 | 135.381 | 101.535 | 2.031 | 35.876 |
| 00000117002 7.0000 | Obs De Akker, meubilair groep 1 en 2 | 6.335 | 0 | 0 | 0 | 6.335 | 30 | 5.670 | 222 | 0 | 665 | 443 | 10 | 232 |
| 00000117003 0.0000 | Obs De Akker, inventaris lerarenkamer 1998 | 12.009 | 0 | 0 | 0 | 12.009 | 40 | 6.767 | 308 | 0 | 5.241 | 4.933 | 79 | 387 |
| 00000117004 4.0000 | Obs De Klimop, aanvulling 1e inrichting | 3.176 | 0 | 0 | 0 | 3.176 | 40 | 2.271 | 82 | 0 | 905 | 822 | 14 | 96 |
| 00000117004 9.0000 | Bbs Dr Picardtschool, uitbreiding bergruimte | 17.799 | 0 | 0 | 0 | 17.799 | 40 | 8.664 | 457 | 0 | 9.135 | 8.678 | 137 | 594 |
| 00000117003 2.0000 | Obs De Vlinderhof, diverse kasten | 2.297 | 0 | 0 | 0 | 2.297 | 40 | 1.809 | 54 | 0 | 488 | 434 | 7 | 62 |
| 00000117003 5.0000 | Obs De Vlinderhof, klimtoestel | 2.723 | 0 | 0 | 0 | 2.723 | 40 | 2.017 | 71 | 0 | 706 | 635 | 11 | 81 |
| 00000111000 1.0000 | Sportpark Sleen, gronden Heirweg west | 49.911 | 0 | 0 | 0 | 49.911 | 40 | 30.428 | 2.310 | 0 | 19.483 | 17.172 | 292 | 2.603 |
| 00000111000 3.0000 | Sportpark Sleen, voetbalhoofdveld | 73.878 | 0 | 0 | 0 | 73.878 | 40 | 54.291 | 3.802 | 0 | 19.587 | 15.786 | 294 | 4.095 |
| 00000111000 5.0000 | Sportpark Schoonoord, trainingsveld | 84.579 | 0 | 0 | 0 | 84.579 | 40 | 54.881 | 4.055 | 0 | 29.698 | 25.642 | 445 | 4.501 |
| 00000111004 8.0000 | Veldsportaccommoda tie vm gemeente Coevorden | 865.859 | 0 | 0 | 0 | 865.859 | 40 | 516.375 | 21.843 | 0 | 349.483 | 327.641 | 5.242 | 27.085 |
| 00000111005 5.0000 | Sportpark Klinkenvlier, uitbreiding | 516.730 | 0 | 0 | 0 | 516.730 | 75 | 308.266 | 6.317 | 0 | 208.463 | 202.146 | 3.127 | 9.444 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------------------|------------------|----------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------|------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|--------|
| 00000111009 1.0000 | Ww-locatie Dalen, uitbreiding standplaatsen | 216.436 | 0 | 0 | 0 | 216.436 | 25 | 173.100 | 8.667 | 0 | 43.336 | 34.669 | 650 | 9.317 |
| 00000111000 6.0000 | Speeltuín Binnenvree, grond | 4.668 | 0 | 0 | 0 | 4.668 | 99 9 | 1.798 | 0 | 0 | 2.870 | 2.870 | 43 | 43 |
| 00000111011 0.0000 | Sportpark De Pampert; kunsthockeyveld | 230.096 | 0 | 0 | 0 | 230.096 | 20 | 57.524 | 11.505 | 0 | 172.572 | 161.067 | 2.589 | 14.093 |
| 00000111006 3.0000 | Sportpark Dalerpeel, aanleg 2e sportveld | 29.214 | 0 | 0 | 0 | 29.214 | 50 | 27.999 | 405 | 0 | 1.215 | 810 | 18 | 423 |
| Investerings met economisch nut | | 73.624. 587 | 4.042.714 | 0 | 112.0 00 | 77.555. 301 | 26.754. 241 | 2.384.6 45 | 0 | 46.870. 346 | 48.416. 415 | 659.3 36 | 3.043. 981 | |
| 00000114001 2.0000 | Riolering CUWVO- maatregelen | 133.941 | 0 | 0 | 0 | 133.941 | 60 | 35.251 | 2.333 | 0 | 98.690 | 96.357 | 1.480 | 3.814 |
| 00000114001 3.0000 | Riolering CUWVO- maatregelen | 429.678 | 0 | 0 | 0 | 429.678 | 60 | 121.912 | 7.564 | 0 | 307.766 | 300.202 | 4.616 | 12.180 |
| 00000114001 4.0000 | Riolering CUWVO- maatregelen (€ 232.0178,24) | 2.067.85 0 | 0 | 0 | 0 | 2.067.85 0 | 60 | 448.047 | 34.263 | 0 | 1.619.80 3 | 1.585.54 0 | 24.297 | 58.560 |
| 00000114001 5.0000 | Riolering buitengebied vm Coevorden | 318.043 | 0 | 0 | 0 | 318.043 | 30 | 212.677 | 20.450 | 0 | 105.366 | 84.915 | 1.580 | 22.031 |
| 00000114001 7.0000 | Wateroverlast Lootuinen | 219.081 | 0 | 0 | 0 | 219.081 | 60 | 152.982 | 3.442 | 0 | 66.100 | 62.657 | 992 | 4.434 |
| 00000114001 8.0000 | Riolering De Pampert | 188.738 | 0 | 0 | 0 | 188.738 | 60 | 145.042 | 2.619 | 0 | 43.696 | 41.077 | 655 | 3.275 |
| 00000114001 9.0000 | Riolering Friesestraat | 29.098 | 0 | 0 | 0 | 29.098 | 60 | 22.354 | 404 | 0 | 6.743 | 6.339 | 101 | 505 |
| 00000114002 0.0000 | Riolering Rubensstraat- Mesdagstraat | 285.742 | 0 | 0 | 0 | 285.742 | 60 | 219.004 | 4.001 | 0 | 66.738 | 62.737 | 1.001 | 5.002 |
| 00000114002 4.0000 | Riolering Zwinderen- Geesbrug | 316.432 | 0 | 0 | 0 | 316.432 | 30 | 306.703 | 4.828 | 0 | 9.729 | 4.901 | 146 | 4.974 |
| 00000114002 8.0000 | Riolering omgeving Zwinderen | 61.248 | 0 | 0 | 0 | 61.248 | 30 | 40.981 | 3.934 | 0 | 20.267 | 16.333 | 304 | 4.238 |
| 00000114002 9.0000 | Riolering De Klencke | 98.606 | 0 | 0 | 0 | 98.606 | 60 | 20.984 | 1.642 | 0 | 77.622 | 75.980 | 1.164 | 2.806 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|---|---|---|---------------|----|---------|--------|---|---------------|---------------|--------|-------------|
| 00000114003 0.0000 | Riolering Verl Hoogev Vaart - Burg. Legroweg | 1.092.62 6 | 0 | 0 | 0 | 1.092.62 6 | 60 | 232.516 | 18.193 | 0 | 860.111 | 841.917 | 12.902 | 31.095 |
| 00000114005 0.0000 | Riolering investerings (€ 6.591.157,64) | 5.282.76 4 | 0 | 0 | 0 | 5.282.76 4 | 60 | 852.870 | 81.630 | 0 | 4.429.89 3 | 4.348.26 3 | 66.448 | 148.07 8 |
| 00000114005 1.0000 | Rioolbeheersplan: riolering + uitgesteld | 3.354.52 7 | 0 | 0 | 0 | 3.354.52 7 | 60 | 629.269 | 50.219 | 0 | 2.725.25 9 | 2.675.04 0 | 40.879 | 91.098 |
| 00000114005 5.0000 | Rioolbeheersplan: riolering + uitgesteld | 409.030 | 0 | 0 | 0 | 409.030 | 60 | 57.021 | 6.277 | 0 | 352.009 | 345.732 | 5.280 | 11.557 |
| 00000114012 7.0000 | Riolering ged. Waterveensweg O'hesselen | 38.297 | 0 | 0 | 0 | 38.297 | 30 | 36.192 | 1.053 | 0 | 2.105 | 1.053 | 32 | 1.084 |
| 00000114012 8.0000 | Overstortproblematie k vm Oosterhesselen | 377.144 | 0 | 0 | 0 | 377.144 | 60 | 195.285 | 5.511 | 0 | 181.859 | 176.348 | 2.728 | 8.239 |
| 00000114013 0.0000 | Riolering grondwaterbesch gebieden vm Sleen | 96.793 | 0 | 0 | 0 | 96.793 | 30 | 86.507 | 2.571 | 0 | 10.286 | 7.714 | 154 | 2.726 |
| 00000114013 5.0000 | Riolering Broekstukken-De Wheem Zweeloo | 28.956 | 0 | 0 | 0 | 28.956 | 60 | 23.671 | 352 | 0 | 5.286 | 4.933 | 79 | 432 |
| 00000114013 9.0000 | Riolering buitengebied gem Zweeloo | 128.654 | 0 | 0 | 0 | 128.654 | 30 | 93.745 | 4.987 | 0 | 34.909 | 29.922 | 524 | 5.511 |
| 00000114015 0.0000 | Bergbezinkbassin Geesbrug | 165.516 | 0 | 0 | 0 | 165.516 | 60 | 49.520 | 2.636 | 0 | 115.996 | 113.360 | 1.740 | 4.376 |
| 00000114015 1.0000 | Riolering en reconstructie Dorpsstr.Gees | 525.865 | 0 | 0 | 0 | 525.865 | 60 | 160.169 | 8.311 | 0 | 365.696 | 357.385 | 5.485 | 13.797 |
| 00000114015 3.0000 | Riolering investerings 2006- 2010 | 3.270.99 5 | 0 | 0 | 0 | 3.270.99 5 | 60 | 711.722 | 58.165 | 0 | 2.559.27 3 | 2.501.10 8 | 38.389 | 96.554 |
| 00000114015 4.0000 | Riolering fase 3 Tuindorp noord | 279.487 | 0 | 0 | 0 | 279.487 | 60 | 81.291 | 4.504 | 0 | 198.197 | 193.692 | 2.973 | 7.477 |
| 00000114015 5.0000 | Bergbezinkbassin Marsstukken Aalden | 117.607 | 0 | 0 | 0 | 117.607 | 60 | 33.464 | 1.912 | 0 | 84.143 | 82.231 | 1.262 | 3.174 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|---|---|---|---------------|----|---------|--------|---|---------------|---------------|--------|-------------|
| 00000114015 6.0000 | Renovatie riolgemaal Trageldijk | 545.860 | 0 | 0 | 0 | 545.860 | 20 | 411.217 | 26.929 | 0 | 134.643 | 107.715 | 2.020 | 28.948 |
| 00000114015 8.0000 | Regenwaterriool Aelderstraat | 2.654.57 8 | 0 | 0 | 0 | 2.654.57 8 | 60 | 676.908 | 44.947 | 0 | 1.977.67 0 | 1.932.72 3 | 29.665 | 74.612 |
| 00000114017 3.0000 | Vervangen riolen (GRP 2010-2014) | 5.349.25 5 | 0 | 0 | 0 | 5.349.25 5 | 60 | 850.139 | 89.982 | 0 | 4.499.11 7 | 4.409.13 5 | 67.487 | 157.46 9 |
| 00000114017 4.0000 | Vervangen pompinstallaties (GRP 2010-2014) | 504.532 | 0 | 0 | 0 | 504.532 | 20 | 238.600 | 26.593 | 0 | 265.932 | 239.339 | 3.989 | 30.582 |
| 00000114017 5.0000 | Riolering; IBA's buitengebied (GRP 2010-2014) | 12.449 | 0 | 0 | 0 | 12.449 | 60 | 1.790 | 213 | 0 | 10.659 | 10.446 | 160 | 373 |
| 00000114017 7.0000 | Regen-en grondwater (GRP 2010-2014) | 2.547.65 4 | 0 | 0 | 0 | 2.547.65 4 | 60 | 356.942 | 43.814 | 0 | 2.190.71 2 | 2.146.89 7 | 32.861 | 76.675 |
| 00000114018 5.0000 | Holwert Midden | 95.456 | 0 | 0 | 0 | 95.456 | 40 | 0 | 0 | 0 | 95.456 | 95.456 | 0 | 0 |
| 00000114018 7.0000 | Vervangen riolering Singels+Oude Gracht | 3.284.19 2 | 0 | 0 | 0 | 3.284.19 2 | 60 | 790.736 | 44.526 | 0 | 2.493.45 6 | 2.448.93 0 | 37.402 | 81.928 |
| 00000114018 8.0000 | Rioolvervanging Steenwijksmoer | 1.547.06 8 | 0 | 0 | 0 | 1.547.06 8 | 60 | 77.353 | 25.784 | 0 | 1.469.71 5 | 1.443.93 0 | 22.046 | 47.830 |
| 00000114018 9.0000 | Rioolvervanging Holwert Midden | 630.000 | 0 | 0 | 0 | 630.000 | 60 | 42.000 | 10.500 | 0 | 588.000 | 577.500 | 8.820 | 19.320 |
| 00000114019 4.0000 | Riolering; Dalen, Westerwijk | 326.764 | 0 | 0 | 0 | 326.764 | 60 | 21.784 | 5.446 | 0 | 304.980 | 299.533 | 4.575 | 10.021 |
| 00000114019 6.0000 | Riolering; Dalerveen, persleiding | 58.672 | 0 | 0 | 0 | 58.672 | 60 | 3.911 | 978 | 0 | 54.760 | 53.782 | 821 | 1.799 |
| 00000114019 7.0000 | Riolering; vervanging pompen en gemalen | 139.665 | 0 | 0 | 0 | 139.665 | 15 | 37.244 | 9.311 | 0 | 102.421 | 93.110 | 1.536 | 10.847 |
| 00000114019 8.0000 | Riolering; Broekveldstraat e.o te Sleen | 2.069.95 9 | 0 | 0 | 0 | 2.069.95 9 | 60 | 68.999 | 34.499 | 0 | 2.000.96 0 | 1.966.46 1 | 30.014 | 64.514 |
| 00000114020 0.0000 | Riolering; vervanging pompen en gemalen | 349.736 | 0 | 0 | 0 | 349.736 | 15 | 65.827 | 23.659 | 0 | 283.909 | 260.250 | 4.259 | 27.918 |
| 00000114020 1.0000 | Hemelwaterafvoer Markt, Coevorden | 50.091 | 0 | 0 | 0 | 50.091 | 60 | 2.505 | 835 | 0 | 47.586 | 46.751 | 714 | 1.549 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------|----------------|----------|---|------------------------|-----------------------|---------------------|----------|------------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|--------|
| 00000114020 4.0000 | Riolering; reconstructie Wachstum | 1.297.73 4 | 0 | 0 | 0 | 1.297.73 4 | 60 | 0 | 21.629 | 0 | 1.297.73 4 | 1.276.10 5 | 19.466 | 41.095 |
| 00000114020 6.0000 | Riolering; optimalisering Oosterhesselen | 14.109 | 0 | 0 | 0 | 14.109 | 60 | 235 | 0 | 0 | 13.873 | 13.873 | 0 | 0 |
| 00000114020 8.0000 | Riolering; vervanging pompen en gemalen 2017 | 348.753 | 0 | 0 | 0 | 348.753 | 15 | 46.500 | 23.250 | 0 | 302.253 | 279.003 | 4.534 | 27.784 |
| 00000114020 8.0001 | Riolering; vervanging pompen en gemalen 2018 | 296.914 | 0 | 0 | 0 | 296.914 | 15 | 19.794 | 19.794 | 0 | 277.120 | 257.325 | 4.157 | 23.951 |
| 00000114020 8.0002 | Riolering; vervanging pompen en gemalen 2019 | 230.385 | 0 | 0 | 0 | 230.385 | 15 | 0 | 15.359 | 0 | 230.385 | 215.026 | 3.456 | 18.815 |
| 00000114020 8.0003 | Riolering; vervanging pompen en gemalen 2020 | 0 | 102.549 | 0 | 0 | 102.549 | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102.549 | 0 | 0 |
| 00000114020 9.0000 | Riolering Dalen, Goornstraat; optimalise | 563.680 | 0 | 0 | 0 | 563.680 | 60 | 18.789 | 9.395 | 0 | 544.890 | 535.496 | 8.173 | 17.568 |
| 00000114021 2.0000 | Dalen:Riolering Schoolstraat | 3.025 | 402.314 | 0 | 0 | 405.340 | 60 | 0 | 0 | 0 | 3.025 | 405.340 | 0 | 0 |
| 00000114021 3.0000 | Riolering Middendorpstraat, meppen | 58.191 | 22.026 | 0 | 0 | 80.217 | 60 | 0 | 0 | 0 | 58.191 | 80.217 | 0 | 0 |
| 00000114021 4.0000 | Rioolreparaties Dalen | 180.336 | 43.182 | 0 | 0 | 223.518 | 60 | 0 | 0 | 0 | 180.336 | 223.518 | 0 | 0 |
| 00000114021 6.0000 | Rioolvervanging Oosterhesselen | 0 | 54.881 | 0 | 0 | 54.881 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 54.881 | 0 | 0 |
| 00000114021 7.0000 | By-pass persleiding De Mars | 0 | 15.009 | 0 | 0 | 15.009 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15.009 | 0 | 0 |
| Investerings met economisch nut, waarvoor ter | | | | | | | | | | | | | | |
| bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | | 42.475. 772 | 639.962 | 0 | | 43.115. 735 | 8.700.4 50 | 809.24 8 | 0 | 33.775. 322 | 33.606. 037 | 501.3 67 | 1.310. 614 | |
| 00000111010 0.0000 | Arboretum Dalen (grond) | 53.889 | 0 | 0 | 0 | 53.889 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 53.889 | 53.889 | 808 | 808 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|---|---|---|---------------|----|---------------|--------|---|---------------|---------------|--------|--------|
| 00000114009 8.0000 | Wegbeheerprogram ma 2000, elementenverhar | 2.050.75 9 | 0 | 0 | 0 | 2.050.75 9 | 30 | 1.341.8 67 | 70.889 | 0 | 708.892 | 638.003 | 10.633 | 81.523 |
| 00000114014 2.0000 | Wegbeheerprogram ma 2000, asfaltverhardin | 1.400.82 3 | 0 | 0 | 0 | 1.400.82 3 | 30 | 887.189 | 46.694 | 0 | 513.634 | 466.940 | 7.705 | 54.399 |
| 00000114014 3.0000 | Wegbeheerprogram ma 2001, asfaltverhardin | 1.652.18 1 | 0 | 0 | 0 | 1.652.18 1 | 30 | 1.046.9 78 | 55.018 | 0 | 605.203 | 550.184 | 9.078 | 64.096 |
| 00000114015 9.0000 | Herinrichting Bannerschultr. Sleen | 637.117 | 0 | 0 | 0 | 637.117 | 40 | 633.845 | 3.273 | 0 | 3.273 | 0 | 0 | 3.273 |
| 00000114016 2.0000 | Aanleg fietspad Wezuperbrug- Schoonoord | 377.233 | 0 | 0 | 0 | 377.233 | 20 | 303.235 | 4.625 | 0 | 73.998 | 69.373 | 1.110 | 5.735 |
| 00000114016 4.0001 | Kunstwerken (perceel 1) | 1.234.21 8 | 0 | 0 | 0 | 1.234.21 8 | 40 | 154.474 | 30.850 | 0 | 1.079.74 4 | 1.048.89 4 | 16.196 | 47.046 |
| 00000114016 4.0002 | Weeshuisweide (perceel 2) | 1.542.09 5 | 0 | 0 | 0 | 1.542.09 5 | 30 | 257.375 | 51.389 | 0 | 1.284.72 1 | 1.233.33 2 | 19.271 | 70.660 |
| 00000114016 4.0003 | Bogas (perceel 3) | 291.143 | 0 | 0 | 0 | 291.143 | 30 | 48.524 | 9.705 | 0 | 242.619 | 232.914 | 3.639 | 13.344 |
| 00000114016 4.0004 | Aanschaf rioolbuizen | 98.792 | 0 | 0 | 0 | 98.792 | 60 | 8.425 | 1.643 | 0 | 90.367 | 88.724 | 1.356 | 2.999 |
| 00000114016 4.0005 | Parkeerplats Koesteeg | 487.191 | 0 | 0 | 0 | 487.191 | 20 | 121.922 | 24.351 | 0 | 365.270 | 340.918 | 5.479 | 29.830 |
| 00000114016 4.0006 | Vestingmuur de Vlijt | 688.895 | 0 | 0 | 0 | 688.895 | 40 | 86.112 | 17.222 | 0 | 602.783 | 585.561 | 9.042 | 26.264 |
| 00000114016 4.0007 | Reconstructie Markt e.o. | 939.423 | 0 | 0 | 0 | 939.423 | 20 | 234.856 | 46.971 | 0 | 704.567 | 657.596 | 10.569 | 57.540 |
| 00000114016 4.0008 | Voorterrein Kasteel | 159.947 | 0 | 0 | 0 | 159.947 | 30 | 26.658 | 5.332 | 0 | 133.289 | 127.958 | 1.999 | 7.331 |
| 00000114016 4.0009 | Realisatie brandweerkazerne en toiletgebouw haven | 75.109 | 0 | 0 | 0 | 75.109 | 40 | 9.484 | 1.875 | 0 | 65.625 | 63.750 | 984 | 2.859 |
| 00000114016 4.0010 | Restauratie De Vlijt en Kasteel (Chateauhotel) | 642.391 | 0 | 0 | 0 | 642.391 | 25 | 128.478 | 25.696 | 0 | 513.913 | 488.217 | 7.709 | 33.404 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|-----------|---|---|---------------|----|---------------|--------|---|---------------|---------------|--------|--------|
| 00000114016 4.0011 | Markt&Haven- Weeshuisstraat tm Rikkerstraat | 104.205 | 0 | 0 | 0 | 104.205 | 20 | 26.119 | 5.206 | 0 | 78.086 | 72.880 | 1.171 | 6.377 |
| 00000114016 4.0012 | Markt&Haven- parkeerterrein/boom pjesmarkt | 35.863 | 0 | 0 | 0 | 35.863 | 20 | 8.972 | 1.793 | 0 | 26.891 | 25.098 | 403 | 2.196 |
| 00000114016 4.0013 | Woonrijp maken Bogas Spoorhavenstr.,Deel gebied DE | 150.894 | 0 | 0 | 0 | 150.894 | 20 | 37.790 | 7.540 | 0 | 113.104 | 105.564 | 1.697 | 9.237 |
| 00000114016 4.0014 | Woonrijp maken Bogas Oostersingel (Deelgebied BC) | 6.281 | 0 | 0 | 0 | 6.281 | 20 | 1.570 | 314 | 0 | 4.711 | 4.397 | 71 | 385 |
| 00000114016 4.0015 | Nutsvoorzieningen | 311.424 | 0 | 0 | 0 | 311.424 | 15 | 103.808 | 20.762 | 0 | 207.616 | 186.854 | 3.114 | 23.876 |
| 00000114016 6.0000 | Groot onderhoud wegen 2006- 2010,elementenverh | 1.700.49 7 | 0 | 0 | 0 | 1.700.49 7 | 15 | 1.651.7 11 | 48.786 | 0 | 48.786 | 0 | 732 | 49.518 |
| 00000114016 7.0000 | Groot onderhoud wegen 2006- 2010,asfaltverh. | 867.662 | 0 | 0 | 0 | 867.662 | 15 | 837.244 | 30.417 | 0 | 30.417 | 0 | 456 | 30.874 |
| 00000114017 0.0000 | Renovatie Hormaatsdijk Zweeloo | 103.193 | 0 | 0 | 0 | 103.193 | 15 | 75.675 | 6.880 | 0 | 27.518 | 20.639 | 413 | 7.292 |
| 00000114017 2.0000 | J. Boschstraat | 42.693 | 0 | 0 | 0 | 42.693 | 20 | 14.939 | 1.735 | 0 | 27.755 | 26.020 | 416 | 2.151 |
| 00000114018 1.0000 | Aanleg toegangspoort De Pampert | 282.688 | 0 | 0 | 0 | 282.688 | 20 | 98.941 | 14.134 | 0 | 183.747 | 169.613 | 2.756 | 16.891 |
| 00000114018 3.0000 | RSP-project; aanleg spoorboog ca | 3.604.53 8 | 0 | 0 | 0 | 3.604.53 8 | 19 | 2.589.2 71 | 52.875 | 0 | 1.015.26 7 | 962.392 | 15.229 | 68.104 |
| 00000114018 4.0000 | RSP; Stationsomgeving | 1.176.17 0 | 3.030.394 | 0 | 0 | 4.206.56 5 | 15 | 0 | 0 | 0 | 1.176.17 0 | 4.206.56 5 | 0 | 0 |
| 00000114018 6.0000 | Vervanging Bentheimerbrug | 1.616.47 4 | 0 | 0 | 0 | 1.616.47 4 | 40 | 161.647 | 40.412 | 0 | 1.454.82 7 | 1.414.41 5 | 21.822 | 62.234 |
| 00000114019 3.0000 | Vervanging Leeuwerikenbrug | 1.799.88 2 | 0 | 0 | 0 | 1.799.88 2 | 40 | 134.991 | 44.997 | 0 | 1.664.89 0 | 1.619.89 3 | 24.973 | 69.970 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-------------------|------------------|----------|----------|-------------------|----------|-------------------|----------------|----------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 00000114020 2.0000 | N34/Klooster | 525.825 | 20.980 | 0 | 0 | 546.805 | 40 | 0 | 0 | 0 | 525.825 | 546.805 | 0 | 0 |
| 00000114020 2.0001 | N34/Zuidelijke ontsluitingsweg | 26.891 | 12.333 | 0 | 0 | 39.224 | 40 | 0 | 0 | 0 | 26.891 | 39.224 | 0 | 0 |
| 00000114021 0.0000 | Fietspaden Dalerallee en Dalerpeel | 222.626 | 0 | 0 | 0 | 222.626 | 50 | 0 | 4.453 | 0 | 222.626 | 218.173 | 3.339 | 7.792 |
| 00000114021 1.0000 | Vervanging brug Brugstraat | 19.602 | 43.331 | 0 | 0 | 62.933 | 40 | 0 | 0 | 0 | 19.602 | 62.933 | 0 | 0 |
| 00000114021 9.0000 | Riolering Centrumplan | 0 | 218.836 | 0 | 0 | 218.836 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 218.836 | 0 | 0 |
| 00000114005 9.0000 | Infrastructuur zwembad (Ravelijn) | 97.563 | 0 | 0 | 0 | 97.563 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 97.563 | 97.563 | 1.463 | 1.463 |
| 00000117013 1.0000 | Drenthe-ring | 210.527 | 0 | 0 | 0 | 210.527 | 15 | 209.291 | 1.236 | 0 | 1.236 | 0 | 19 | 1.254 |
| 00000117014 1.0000 | Landschapsontw.plan Dalen/Wachstum | 103.844 | 0 | 0 | 0 | 103.844 | 10 | 41.538 | 10.384 | 0 | 62.306 | 51.922 | 935 | 11.319 |
| Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 25.340.547 | 3.325.874 | 0 | 0 | 28.666.422 | 0 | 11.282.929 | 687.455 | 0 | 14.057.619 | 16.696.038 | 184.588 | 872.043 |
| 00000124000 3.0000 | Aandelen B.N.G. | 237.315 | 0 | 0 | 0 | 237.315 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 237.315 | 237.315 | 3.560 | 3.560 |
| 00000124000 6.0000 | Waterleiding Maatschappij Drenthe | 3.494 | 0 | 0 | 0 | 3.494 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 3.494 | 3.494 | 52 | 52 |
| 00000124000 8.0000 | Aandelen N.V. Rendo | 19.059 | 0 | 0 | 0 | 19.059 | 99 9 | 454 | 0 | 0 | 18.605 | 18.605 | 279 | 279 |
| 00000124000 9.0000 | Aandelen Area | 521.971 | 0 | 0 | 0 | 521.971 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 521.971 | 521.971 | 7.830 | 7.830 |
| 00000124001 0.0000 | Deelneming Enexis Holding nv | 21.903 | 0 | 0 | 0 | 21.903 | 99 9 | 7.466 | 0 | 0 | 14.437 | 14.437 | 217 | 217 |
| 00000124001 2.0000 | Deelneming Publiek Belanf Electr.prod. | 9.185 | 0 | 0 | 0 | 9.185 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 9.185 | 9.185 | 138 | 138 |
| 00000124001 3.0000 | Deelneming vordering Enexis bv | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 99 9 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 00000124001 4.0000 | Deelneming verkoop Vennootschap bv | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 99 9 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|-----------|------------------|----------------|----------|------------------|------------------|----------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| 00000124001 5.0000 | CBL Vennootschap bv | | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 99 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |
| 00000124001 6.0000 | Claim staat bv | | 1 | 0 | 0 | 0 | 1 | 99 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| 00000124002 0.0000 | Aandelen glasvezel Zuidenveld | | 1.178.00 | 322.000 | 0 | 0 | 1.500.00 | 99 | 0 | 0 | 0 | 1.178.00 | 1.500.00 | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | | 0 | 9 | | | | 0 | 0 | | |
| | Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | | 1.990.931 | 322.000 | 0 | 0 | 2.312.931 | 0 | 7.920 | 3 | 0 | 1.983.011 | 2.305.008 | 12.075 | 12.078 |
| 00000122002 8.0000 | Vordering op verkoop Attero | | 21.292 | 0 | 0 | 0 | 21.292 | 99 | 0 | 0 | 0 | 21.292 | 21.292 | 319 | 319 |
| | | | | | | | | 9 | | | | | | | |
| | Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | 21.292 | 0 | 0 | 21.292 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.292 | 21.292 | 319 | 319 |
| 00000121000 1.0000 | "Geldlening " St. Franciscus " | 5,6 60 | 2.087.38 | 0 | 0 | 0 | 2.087.38 | 20 | 1.799.2 | 0 | 140.1 | 288.175 | 148.053 | 16.311 | 16.311 |
| | | | 9 | | | | 9 | | 14 | | 22 | | | | |
| | Leningen aan woningbouwcorporaties | | 2.087.389 | 0 | 0 | 2.087.389 | 1.799.214 | 0 | 140.122 | 288.175 | 148.053 | 16.311 | 16.311 | 1 | 16.311 |
| 00000122001 1.0000 | Lening R.O.C. | | 2.500.00 | 0 | 0 | 0 | 2.500.00 | 99 | 0 | 0 | 0 | 2.500.00 | 2.500.00 | 0 | 0 |
| | | | 0 | | | | 0 | 9 | | | | 0 | 0 | | |
| | Leningen aan overige verbonden partijen | | 2.500.000 | 0 | 0 | 2.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.500.000 | 2.500.000 | 0 | 0 |
| 00000122000 2.0000 | Hypotheek openbare bibliotheek Sleen | 7,0 00 | 245.041 | 0 | 0 | 0 | 245.041 | 30 | 177.187 | 0 | 15.28 | 67.855 | 52.572 | 4.750 | 4.750 |
| | | | | | | | | | | | 3 | | | | |
| 00000122000 4.0000 | Geldlening "De Schalm" 2,5 % per 1-1-2017 | 2,5 00 | 177.019 | 0 | 0 | 0 | 177.019 | 25 | 151.586 | 0 | 12.55 | 25.433 | 12.873 | 636 | 636 |
| | | | 00 | | | | | | | | 9 | | | | |
| 00000122000 6.0000 | Geldlening ambtenaren | 2,2 70 | 13.343.2 | 0 | 0 | 0 | 13.343.2 | 99 | 12.242. | 0 | 469.5 | 1.100.84 | 631.326 | 24.989 | 24.989 |
| | | | 76 | | | | 76 | 9 | 432 | | 18 | 4 | | | |
| 00000122002 7.0000 | Lening project zonkracht | 1,5 00 | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 10 | 143.053 | 0 | 0 | 106.947 | 106.947 | 1.604 | 1.604 |
| 00000122002 9.0000 | Geldlening CSV | 1,1 50 | 34.750 | 0 | 0 | 0 | 34.750 | 15 | 4.633 | 0 | 2.317 | 30.117 | 27.800 | 346 | 346 |
| 00000122003 0.0000 | Geldlening vv VCG | 1,1 50 | 19.360 | 0 | 0 | 0 | 19.360 | 10 | 3.872 | 0 | 1.936 | 15.488 | 13.552 | 178 | 178 |
| 00000122003 1.0000 | Geldlening vv NKVV | 0,7 00 | 16.700 | 0 | 0 | 0 | 16.700 | 10 | 1.670 | 0 | 1.670 | 15.030 | 13.360 | 105 | 105 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|-------------------------|-------------------|------------------|----------|------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 00000122003 2.0000 | Geldlening vv CSVC | 0,7 00 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 45.000 | 10 | 4.500 | 0 | 4.500 | 40.500 | 36.000 | 284 | 284 |
| 00000122003 3.0000 | Geldlening De gelpenberg | 0,7 00 | 278.832 | 0 | 0 | 0 | 278.832 | 15 | 0 | 0 | 18.58 9 | 278.832 | 260.243 | 1.952 | 1.952 |
| 00000122003 4.0000 | Geldlening vv Dalen | 0,7 00 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 10 | 0 | 0 | 30.00 0 | 50.000 | 20.000 | 350 | 350 |
| 00000122003 5.0000 | Geldlening Glasvezel Zuidenveld | 4,5 00 | 0 | 1.646.000 | 0 | 0 | 1.646.00 0 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.646.00 0 | 0 | 0 |
| 00000122003 6.0000 | Geldlening vv KSC | 0,5 00 | 75.000 | 0 | 0 | 0 | 75.000 | 15 | 0 | 0 | 5.000 | 75.000 | 70.000 | 375 | 375 |
| 00000122003 7.0000 | Geldlening De Gelpenberg 2020 | 0,5 00 | 0 | 130.000 | 0 | 0 | 130.000 | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130.000 | 0 | 0 |
| 00000122003 9.0000 | Lening Enexis Holding Tranche B | 1,4 00 | 0 | 519.431 | 0 | 0 | 519.431 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 | 519.431 | 0 | 0 |
| 00000123000 1.0000 | Stimuleringsfonds Volkshuisvesting | | 597.333 | 375 | 0 | 0 | 597.708 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 597.333 | 597.708 | 8.960 | 8.960 |
| Overige langlopende leningen u/g | | | 15.132. 311 | 2.295.806 | 0 | 0 | 17.428. 117 | 0 | 12.728. 932 | 0 | 561.3 72 | 2.403.3 78 | 4.137.8 13 | 44.52 9 | 44.529 |
| 00000150000 2.0000 | Woningbouwplannen | 3,0 00 | 1.358.60 3 | 1.087.233 | 1.535.772 | 0 | 910.063 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 1.358.60 3 | 910.063 | 40.758 | 40.758 |
| 00000150000 3.0000 | Industrieterreinen | 3,0 00 | 12.005.9 23 | 393.755 | 1.370.159 | 0 | 11.029.5 19 | 99 9 | 0 | 0 | 0 | 12.005.9 23 | 11.029.5 19 | 360.17 8 | 360.17 8 |
| Bouwgronden in exploitatie | | | 13.364. 526 | 1.480.988 | 2.905.931 | | 11.939. 582 | | 0 | 0 | 0 | 13.364. 526 | 11.939. 582 | 400.9 36 | 400.93 6 |
| Totaal | | | 176.537 .355 | 12.107.345 | 2.905.931 | | 112.0 00 | 185.626 .769 | 61.273. 686 | 3.881.3 51 | 701.4 94 | 115.263 .669 | 119.770 .238 | 1.819. 460 | 5.700. 811 |

2. Staat van reserves en voorzieningen

Bedragen x € 1.000

| Algemene reserves | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| | Stand per 1-1-2020 | Toevoeging rente | Toevoeging tlv exploitatie | Onttrekking tgv exploitatie | Stand per 31-12- 2020 |
| Algemene reserve | 21.825 | 0 | 13.251 | 3.771 | 31.306 |
| Reserve verkoop aandelen Essent | 8.667 | 0 | 0 | 8.667 | 0 |
| Totaal algemene reserves | 30.492 | 0 | 13.251 | 12.438 | 31.306 |
| Bestemmingsreserves | | | | | |
| Stedelijke vernieuwing | 513 | 5 | 106 | 110 | 514 |
| Vastgoed | 1.595 | 16 | 763 | 93 | 2.281 |
| Onderhoud sportcomplex De Swaneburg | 340 | 3 | 76 | 39 | 380 |
| Mobiliteit | 814 | 8 | 272 | 256 | 837 |
| Regio Specifiek Pakket (RSP) | 456 | 5 | 426 | 129 | 757 |
| Plopsaland | 119 | 1 | 0 | 20 | 100 |
| Kapitaallasten Hof van Coevorden | 131 | 1 | 0 | 70 | 62 |
| Dutch TechZone | 414 | 4 | 0 | 75 | 343 |
| Reserve Grondexploitatie | 0 | 0 | 893 | 0 | 893 |
| Herstructureringsfonds | 572 | 0 | 1.000 | 0 | 1.572 |
| Innovaties zorg | 857 | 0 | 0 | 18 | 839 |
| Accommodaties in de samenleving | 981 | 0 | 0 | 158 | 823 |
| Regiodeal | 814 | 0 | 0 | 243 | 571 |
| Totaal bestemmingsreserves | 7.604 | 44 | 3.535 | 1.211 | 9.972 |
| Voorzieningen | | | | | |
| Vordering op Attero | 21 | 0 | 0 | 21 | 0 |
| Riolerings | 1.604 | 0 | 191 | 1.000 | 795 |
| Voorziening oud-wethouders | 938 | 0 | 26 | 42 | 922 |
| Voorziening 3e ww jaar | 20 | 0 | 11 | 0 | 32 |
| Totaal voorzieningen | 2.584 | 0 | 229 | 1.063 | 1.750 |
| Totaal algemeen | 40.680 | 44 | 17.015 | 14.712 | 43.027 |

Conform de voorschriften van het BBV dienen wij de verminderingen in verband met afschrijvingen op activa, waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd, in beeld te brengen. Wij hebben één bestemmingsreserve in dat kader, dat is de reserve 'Kapitaallasten Hof van Coevorden'.

3. Staat van opgenomen langlopende geldleningen

**STAAT VAN OPGENOMEN LANGLOPENDE
GELDLeningen**

Bedragen x
€ 1.000

| N r. | Oorspr. Bedrag | Geldgever | Numm er | Dat um | Betali ng | Laat ste | Rent e % | Boekw aarde | Opgen omen | Re nte | Aflos sing | Afloss ing | Boekw aarde |
|-----------------|-------------------|---------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|----------------|---------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| | | | geldge ver | bes luit | r/a | jaar | | 1-1- 2020 | | | regul ier | vervr oegd | 31-12- 2020 |
| <i>Algemeen</i> | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 15.000 | BNG | 100109 | 22-02-2005 | 17-02 lin. | 202 | 3,630 | 1.000 | | 36 | 1.000 | | 0 |
| 2 | 15.000 | BNG | 101328 | 18-01-2006 | 24-05 lin. | 202 | 3,435 | 2.000 | | 69 | 1.000 | | 1.000 |
| 3 | 54.314 | BNG | 101996 | 07-07-2006 | div. data/li n. | 203 | 4,810 | 30.325 | | 1.4 | 1.810 | 26 | 28.515 |
| 4 | 10.000 | BNG | 102900 | 03-07-2007 | div. data/li n. | 202 | 4,755 | 1.833 | | 75 | 667 | | 1.167 |
| 5 | 15.000 | BNG | 103434 | 14-02-2008 | div. data/li n. | 202 | 4,345 | 3.250 | | 125 | 1.000 | | 2.250 |
| 6 | 15.000 | BNG | 104682 | 19-11-2009 | 20-11 lin. | 202 | 3,740 | 5.000 | | 187 | 1.000 | | 4.000 |
| 7 | 10.000 | BNG | 106342 | 14-01-2011 | 14-01 lin. | 202 | 3,870 | 4.667 | | 181 | 667 | | 4.000 |
| 8 | 10.000 | BNG | 108577 | 16-09-2013 | 16-09 lin. | 202 | 2,775 | 6.000 | | 167 | 667 | | 5.333 |
| 9 | 750 | Stimulering sfonds Vhv | 898.18 6.020 | 21-02-2014 | Maand elijks | 202 | 1,500 | 465 | | 6 | 107 | | 358 |
| 10 | 5.000 | BNG | 110281 | 10-12-2015 | 14-12 lin. | 202 | 0,775 | 3.000 | | 23 | 500 | | 2.500 |
| 11 | 10.000 | BNG | 113382 | 3-12-2019 | div. data/li n. | 202 | 0,030 | 10.000 | | 3 | 1.000 | | 9.000 |
| 12 | 5.000 | BNG | 113552 | 20-01-2020 | div. data/li n. | 203 | 0,105 | | 5.000 | 4 | 375 | | 4.625 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------|---------------------------|-----|-------|-------------|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|
| 1 | 10.000 BNG | 113899 | 11- div. | 203 | 0,045 | 10.000 | 2 | 500 | 9.500 | | |
| 3 | | | 5- data/li 202 n. 0 | | 0 | | | | | | |
| | | | | | | Tota | 67.540 | 15.000 | 2.3 | 10.2 | 72.248 |
| | | | | | | al | | | 04 | 92 | |
| <i>Verzorgingst ehuizen</i> | | | | | | | | | | | |
| <i>Sint Franciscu s</i> | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2.087 BNG | 77179 | 08- 21-06 | 202 | 5,660 | 288 | 16 | 140 | 148 | | |
| | | | 04- ann. 199 3 | | 1 | | | | | | |
| | | | | | | Tota | 288 | 16 | 140 | 148 | |
| | | | | | | al | | | | | |
| <i>Waarborgsommen, gestort door derden</i> | | | | | | | | | | | |
| 1 | 4 Diverse huurders | | | | | 6 | | 1 | 5 | | |
| 2 | Sportvereni gingen: sleutelgeld | | | | | 1 | | 1 | | | |
| 3 | 5 Huur manege Sleen | | | | | 5 | | | 5 | | |
| 4 | 3 Huurders Parallelweg 45 | | | | | 0 | | | 0 | | |
| 5 | 2 Huurders Linthorst Homanlaan 1 | | | | | 2 | | | 2 | | |
| | | | | | | Tota | 14 | 1 | 13 | | |
| | | | | | | al | | | | | |
| | | | | | | Tota | 67.842 | 15 | 2.3 | 10.4 | 72.409 |
| | | | | | | al | | | 20 | 34 | |
| | | | | | | gene | | | | | |
| | | | | | | raal | | | | | |

4. Staat van gewaarborgde geldleningen

| STAAT VAN GEWAARBORGDE GELDLENINGEN | | | | | | | |
|--|----------------|--------------------------------|---------|---------------------|-----------|-----------------------|---|
| Bedragen x € 1.000 | | | | | | | |
| Nr. | Oorspr. bedrag | Doel van de lening | Rente % | Boekwaarde 1-1-2020 | Aflossing | Boekwaarde 31-12-2020 | Naam geldgever % |
| Woningbouwcorporaties en zorginstellingen | | | | | | | |
| <i>Domesta Woonstichting</i> | | | | | | | |
| 1 | 5.000 * | Herfinanciering | var. | 5.000 | | 5.000 | BNG flex.689 (voorheen NWB 10022843) 50 |
| 3 | 5.000 * | Herfinanciering | 4,890 | 5.000 | | 5.000 | NWB 10030010 (voorheen ABN-AMRO) 50 |
| 4 | 10.000 * | Herfinanciering | 4,870 | 10.000 | | 10.000 | ASN Bank 19877 50 |
| 5 | 10.000 * | Projectfinanciering | 3,690 | 10.000 | | 10.000 | NWB 10026987 50 |
| 7 | 10.000 * | BNG | 4,542 | 10.000 | | 10.000 | BNG (fix) 102.735 50 |
| 8 | 10.000 * | NWB | 3,730 | 10.000 | | 10.000 | NWB 10026988 50 |
| 9 | 10.000 * | BNG | 3,040 | 10.000 | | 10.000 | BNG 108.250 50 |
| 10 | 10.000 * | BNG | 0,933 | 10.000 | | 10.000 | BNG 110.396 50 |
| 11 | 5.000 * | BNG | 1,195 | 5.000 | | 5.000 | BNG 111.480 50 |
| 12 | 10.000 * | BNG | 1,299 | 10.000 | | 10.000 | BNG 112.065 50 |
| 13 | 5.000 * | BNG | 1,600 | 5.000 | | 5.000 | BNG 112.228 50 |
| <i>Woonservice Drenthe</i> | | | | | | | |
| 2 | 4.000 * | Herfinanciering | 3,980 | 4.000 | | 4.000 | NWB 10030047 (voorheen ABN-AMRO) 50 |
| Overige | | | | | | | |
| <i>Ambtenaren</i> | | | | | | | |
| 1 | 784 | Diverse personen | | 100 | | 0 | HVO 100 |
| <i>Europark GmbH</i> | | | | | | | |
| 1 | 7.000 | Rekening-courantfaciliteit 50% | Var. | 2.930 | | 2.875 | BNG 50 |
| Totaal | | | | 97.030 | | 96.875 | |

* = borging/vrijwaring door Waarborgfonds Sociale Woningbouw met achtervang gemeente

% = percentage van het leningbedrag waarvoor borgstelling is verleend

5. Overzicht investeringskredieten

**OVERZICHT INVESTERINGSKREDIETEN
2020**
Bedragen x € 1.000

| Omschrijving | Restant krediet tm 2019 | Krediet Werkelijk Beschikbaar Vervallen | | |
|--|-------------------------------|---|-------|--------|
| | | 2020 | 2020 | 2021 |
| Brandweergarage Zwinderen | 256 | | 323 | -67 |
| RSP project stationsomgeving - saldo | 1.265 | | 3.030 | -1.766 |
| N34/Klooster | 174 | | 21 | 153 |
| Riolering, optimalisering Oosterhesselen | 318 | | | 318 |
| Wandelknooppuntensysteem | 200 | | | 200 |
| Project gasloos de Swaneburg | 500 | | 400 | 100 |
| Project gasloos de Swaneburg | -140 | | -112 | -28 |
| Vervanging brug Brugstraat | 336 | | 43 | 293 |
| N34/Zuidelijke ontsluitingsweg | 353 | | 12 | 341 |
| Opwaardering Esdalcollege+verhuizing bibliotheek | 664 | | 341 | 323 |
| Opwaardering Esdalcollege+verhuizing bibliotheek | -285 | | | -285 |
| Dalen:Riolering Schoolstraat | 597 | | 402 | 195 |
| Geldlening Glasvezel Zuidenveld | 2.900 | | 1.646 | 1.254 |
| Aandelen glasvezel Zuidenveld | 322 | | 322 | |
| Riolering Middendorpstraat, Meppen | 27 | | 22 | 5 |
| Rioolreparaties Dalen | 70 | | 43 | 26 |
| Kwaliteitsimpuls sport, onderbouw | 1.063 | 112 | 704 | 470 |
| Kwaliteitsimpuls sport, onderbouw | -213 | -22 | | -235 |
| Kwaliteitsimpuls sport, toplaag | 808 | 168 | 731 | 245 |
| Kwaliteitsimpuls sport, toplaag | -162 | -34 | | -195 |
| Kwaliteitsimpuls sport, ledveldverl. | 743 | 40 | 579 | 204 |
| Kwaliteitsimpuls sport, ledveldverl. | -260 | -14 | | -274 |
| Zoutstrooier Stratos B35-30 AVCLN (S2B33559) | 50 | | 52 | -2 |
| Vervanging S2B32394, gladheidsbestrijdingsapp. | 45 | | 40 | 5 |
| Vervanging S2B32395, gladheidsbestrijdingsapp. | 45 | | 40 | 5 |
| Vervanging S2B32396, gladheidsbestrijdingsapp. | 45 | | 40 | 5 |
| VW Crafter Pickup - 7-VXF-48 | | 75 | | 75 |
| VW Crafter Pickup - 2-VXN-95 | | 95 | | 95 |
| VW Pickup - 6-VZF-67 | | 80 | | 80 |
| Toro GM 4010S | | 90 | 90 | |
| Holder C270 | | 90 | 86 | 4 |
| Holder C370 | | 90 | 86 | 4 |
| VW Polo | | 30 | 29 | 1 |
| Vacuumtank Noord | | 50 | | 50 |
| Zoutstrooier Stratos 50-42 PCLN (S2B 34568) | | 60 | 45 | 15 |
| Nimos TW5 (38) -> minigraver cat302cr | | 35 | 37 | -2 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------|
| Riolering; Pompen en gemalen 2020 | | 300 | 103 | 197 | | |
| Riolvervanging Oosterhesselen | | 52 | 55 | | -3 | |
| by-pass persleiding De Mars | | 110 | 15 | 95 | | |
| Riolering Centrumplan | | 500 | 219 | 281 | | |
| Riolering De Bente Dalen | | 125 | | 125 | | |
| Vervanging openbare verlichting | | 498 | 503 | | -5 | |
| Integraal Huisvestings Plan | | 1.303 | | 1.303 | | |
| Vervanging brug Klenckeweg | | 178 | | 178 | | |
| Vervanging brug Brinkstraat | | 112 | | 112 | | |
| Bedoeking Raad- en Theaterzaal | | 35 | | 35 | | |
| Tractor Ferreri | | 41 | 40 | | 1 | |
| Zuigwagen bermbeheer | | 45 | 38 | | 7 | |
| Zuigunit eco bermbeheer | | 43 | 37 | | 6 | |
| | Totaal | 9.720 | 4.287 | 10.065 | 3.871 | 71 |

6. Overzichten bouwgrondexploitatie

Middelen projecten grondexploitatie

Budgetoverzicht projecten grondexploitatie (bedragen * €1.000)

| Projectsoort | WBS | Kosten opbrengsten | WBS-element | Niveau 2 | Realisatie tm 2019 | Realisatie 2020 | Realisatie tm 2020 | Prognose | Verwachte realisatie | Begroting tm 2020 | Verschil Begroting - Verw. Realisatie | |
|--------------------|------------------------------------|--------------------|-------------|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------|
| Bedrijventerreinen | B.500 - Coevorden - Europark | Kosten | B.500.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 4.090 | 0 | 4.090 | 0 | 4.090 | 2.893 | -1.197 | |
| | | | B.500.04 | Bouwrijp maken | 1.065 | 0 | 1.065 | 68 | 1.133 | 1.160 | 27 | |
| | | | B.500.05 | Woonrijp maken | 1.405 | 0 | 1.406 | 0 | 1.406 | 1.760 | 354 | |
| | | | B.500.07 | Kabels en leidingen | 33 | 0 | 33 | 0 | 33 | 300 | 267 | |
| | | | B.500.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 389 | 0 | 389 | 0 | 389 | 262 | -127 | |
| | | | B.500.11 | Externe advieskosten | 972 | 0 | 972 | 0 | 972 | 617 | -355 | |
| | | | B.500.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | 207 | 0 | 207 | 0 | 207 | 246 | 39 | |
| | | | B.500.16 | overige kosten | 110 | 32 | 142 | 20 | 162 | 0 | -162 | |
| | | | B.500.18 | Financieringskosten | 4.326 | 129 | 4.455 | 0 | 4.455 | 1.736 | -2.719 | |
| | | | B.500.23 | Gemeentelijke bijdragen+isp gelden | 1.173 | 0 | 1.173 | 0 | 1.173 | 693 | -481 | |
| | | | B.500.24 | Rente en uren | 252 | 0 | 252 | 0 | 252 | 433 | 181 | |
| | Totaal | | | | | 14.022 | 160 | 14.182 | 88 | 14.270 | 10.100 | -4.171 |
| | | | Opbrengsten | B.500.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | 4.774 | - | 5.811 | 4.272 | 10.083 | 9.460 | 623 |
| | | | | B.500.15 | Overige opbrengsten | 1.739 | -18 | 1.757 | 0 | -1.757 | -868 | 889 |
| | | | | B.500.17 | Onvoorzien | -22 | 0 | -22 | 5 | -17 | 47 | 63 |
| | | | | B.500.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 3.201 | 0 | 3.201 | 0 | -3.201 | -0 | 3.201 |
| | Totaal | | | | | 9.736 | 1.055 | 10.790 | 4.267 | 15.058 | 10.281 | 4.776 |
| | Totaal kosten - opbrengsten | | | | | 4.286 | -894 | 3.392 | 4.179 | -787 | -181 | 606 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------|---------------|---------------------------------------|--------------|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| B.501 - Coevorden - Leeuwerikenveld II | Kosten | B.501.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 12.015 | 0 | 12.015 | 0 | 12.015 | 11.937 | -78 |
| | | B.501.02 | Onderzoekskosten | 130 | 0 | 130 | 25 | 155 | 60 | -96 |
| | | B.501.04 | Bouwrijp maken | 0 | 0 | 0 | 375 | 375 | 0 | -375 |
| | | B.501.04.01 | Bouwrijp maken | 2.093 | 0 | 2.093 | 0 | 2.093 | 2.088 | -5 |
| | | B.501.04.02 | Bouwrijp maken | 1.133 | 0 | 1.133 | 0 | 1.133 | 2.014 | 881 |
| | | B.501.05 | Woonrijp maken | 64 | 0 | 64 | 160 | 224 | 0 | -224 |
| | | B.501.06 | Groenvoorzieningen | 479 | 0 | 479 | 135 | 614 | 686 | 73 |
| | | B.501.07 | Kabels en leidingen | 717 | 0 | 717 | 50 | 767 | 783 | 16 |
| | | B.501.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 1.171 | 0 | 1.171 | 0 | 1.171 | 667 | -504 |
| | | B.501.11 | Externe advieskosten | 342 | 0 | 342 | 0 | 342 | 748 | 406 |
| | | B.501.12 | Kosten van planschadevergoedingen | 82 | 0 | 82 | 0 | 82 | 0 | -82 |
| | | B.501.16 | overige kosten | 1 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | -2 |
| | | B.501.17 | Onvoorzien | 193 | 0 | 193 | 67 | 260 | 733 | 473 |
| | | B.501.18 | Financieringskosten | 9.061 | 244 | 9.305 | 801 | 10.105 | 4.848 | -5.257 |
| | | Totaal | | | | 27.482 | 245 | 27.726 | 1.613 | 29.339 |
| | Opbrengsten | B.501.06 | Groenvoorzieningen | -6 | 0 | -6 | 0 | -6 | 0 | 6 |
| | | B.501.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | 14.564 | -222 | 14.786 | 9.486 | 24.272 | 28.296 | 4.024 |
| | | B.501.15 | Overige opbrengsten | -823 | -1 | -824 | -125 | -949 | 1.000 | -51 |
| | | B.501.16 | overige kosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 |
| | | B.501.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 3.950 | -80 | 4.030 | 0 | -4.030 | -0 | 4.030 |
| | | Totaal | | | | -19.343 | -303 | -19.646 | -9.611 | -29.257 |
| Totaal kosten - opbrengsten | | | | 8.139 | -59 | 8.080 | 7.999 | 82 | -4.732 | -4.813 |
| B.502 - Coevorden - ROC | Kosten | B.502.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 6 | 0 | 6 | 0 | 6 | 0 | -6 |
| | | B.502.15 | Overige opbrengsten | | -12 | -12 | 0 | -12 | 0 | 12 |
| | | B.502.16 | Overige kosten | 14 | 1 | 16 | 0 | 16 | 0 | -16 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | | | B.502.18 | Financieringskosten | -22 | -13 | -35 | 0 | -35 | 0 | 35 |
| | | | Totaal | | -2 | -23 | -25 | 0 | -25 | 0 | 25 |
| | | Opbrengsten | B.502.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -417 | 0 | -417 | -892 | -1.309 | -0 | 1.309 |
| | | | Totaal | | -417 | 0 | -417 | -892 | -1.309 | -0 | 1.309 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | | -420 | -23 | -443 | -892 | -1.335 | 0 | 1.335 |
| Woningbouw | B.001 - Aalden - Aelderhoo ghe | Kosten | B.001.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 330 | 0 | 330 | 0 | 330 | 0 | -330 |
| | | | B.001.02 | Onderzoekskosten | 6 | 0 | 6 | 0 | 6 | 0 | -6 |
| | | | B.001.04 | Bouwrijp maken | 101 | 0 | 101 | 0 | 101 | 100 | -1 |
| | | | B.001.05 | Woonrijp maken | 48 | 1 | 49 | 40 | 89 | 0 | -89 |
| | | | B.001.06 | Groenvoorzieningen | 18 | 5 | 23 | 10 | 33 | 5 | -28 |
| | | | B.001.07 | Kabels en leidingen | 3 | 0 | 3 | 0 | 3 | 10 | 7 |
| | | | B.001.08 | Kosten voorbereiding+toezicht | 38 | 0 | 38 | 0 | 38 | 45 | 7 |
| | | | B.001.09 | Opstellen ruimtelijke plannen | 42 | 0 | 42 | 0 | 42 | 0 | -42 |
| | | | B.001.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 14 | 0 | 14 | 0 | 14 | 0 | -14 |
| | | | B.001.11 | Externe advieskosten | 11 | 0 | 11 | 0 | 11 | 0 | -11 |
| | | | B.001.16 | overige kosten | 7 | 0 | 7 | 44 | 51 | 0 | -51 |
| | | | B.001.17 | Onvoorzien | 5 | 0 | 5 | 18 | 23 | 5 | -18 |
| | | | B.001.18 | Financieringskosten | 438 | 20 | 458 | 13 | 471 | 0 | -471 |
| | | | Totaal | | 1.059 | 26 | 1.085 | 125 | 1.210 | 165 | -1.045 |
| | | Opbrengsten | B.001.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -339 | -161 | -500 | -798 | -1.298 | -165 | 1.133 |
| | | | B.001.15 | Overige opbrengsten | -0 | 0 | -0 | 0 | -0 | -0 | 0 |
| | | | B.001.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -41 | 0 | -41 | 0 | -41 | -0 | 41 |
| | | | Totaal | | -380 | -161 | -541 | -798 | -1.339 | -165 | 1.174 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | | 678 | -135 | 544 | -673 | -129 | 0 | 129 |
| | B.002 - Aalden - Paardelan | Kosten | B.002.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 705 | 0 | 705 | 0 | 705 | 808 | 103 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| dsdrift | | B.002.02 | Onderzoekskosten | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | -2 |
| | | B.002.04 | Bouwrijp maken | 538 | 0 | 538 | 0 | 538 | 658 | 120 |
| | | B.002.05 | Woonrijp maken | 442 | 9 | 452 | 0 | 452 | 150 | -302 |
| | | B.002.06 | Groenvoorzieningen | 116 | 2 | 118 | 5 | 123 | 172 | 49 |
| | | B.002.07 | Kabels en leidingen | 18 | 0 | 18 | 0 | 18 | 32 | 14 |
| | | B.002.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 223 | 0 | 223 | 0 | 223 | 166 | -57 |
| | | B.002.11 | Externe advieskosten | 37 | 0 | 37 | 0 | 37 | 93 | 55 |
| | | B.002.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | -3 | 0 | -3 | 0 | -3 | 0 | 3 |
| | | B.002.16 | overige kosten | 107 | 0 | 107 | 0 | 107 | 158 | 51 |
| | | B.002.17 | Onvoorzien | 4 | 0 | 4 | 0 | 4 | 81 | 76 |
| | | B.002.18 | Financieringskosten | 45 | -2 | 43 | 0 | 43 | 210 | 166 |
| | | B.002.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 1.315 | 30 | 1.345 | 0 | 1.345 | 0 | -1.345 |
| | | Totaal | | | | 3.550 | 40 | 3.589 | 5 | 3.595 |
| Opbrengsten | B.002.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -3.561 | 0 | -3.561 | 0 | -3.561 | -3.153 | 408 | |
| | B.002.15 | Overige opbrengsten | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | -0 | 1 | |
| | B.002.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -44 | 0 | -44 | 0 | -44 | -0 | 44 | |
| | Totaal | | | | -3.606 | 0 | -3.606 | 0 | -3.606 | 3.153 |
| Totaal kosten - opbrengsten | | | | -56 | 40 | -16 | 5 | -11 | -625 | -614 |
| B.005 - Dalerpeel - Steigerwijk | Kosten | B.005.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 309 | 0 | 309 | 0 | 309 | 325 | 16 |
| | | B.005.03 | Bodemsanering | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| | | B.005.04 | Bouwrijp maken | 217 | 0 | 217 | 0 | 217 | 363 | 146 |
| | | B.005.05 | Woonrijp maken | 56 | 2 | 57 | 5 | 62 | 110 | 47 |
| | | B.005.06 | Groenvoorzieningen | 72 | 5 | 77 | 5 | 82 | 24 | -58 |
| | | B.005.07 | Kabels en leidingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 | 24 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|------------|--------------|-------------|---------------|---------------|------------|
| | | B.005.08 | Kosten voorbereiding+toezicht | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 |
| | | B.005.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 88 | 0 | 88 | 0 | 88 | 57 | -31 |
| | | B.005.11 | Externe advieskosten | 25 | 0 | 25 | 0 | 25 | 28 | 4 |
| | | B.005.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | 0 | 1 |
| | | B.005.15 | Overige opbrengsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 |
| | | B.005.16 | overige kosten | 12 | 1 | 13 | 0 | 13 | 49 | 36 |
| | | B.005.17 | Onvoorzien | 10 | 0 | 10 | 3 | 13 | 47 | 35 |
| | | B.005.18 | Financieringskosten | 104 | -1 | 103 | 2 | 105 | 184 | 79 |
| | | B.005.25 | Voordelig / nadelig exploitatiesaldo | 58 | 120 | 178 | 0 | 178 | 0 | -178 |
| | | Totaal | | 949 | 126 | 1.075 | 15 | 1.090 | 1.214 | 124 |
| | Opbrengsten | B.005.05 | Woonrijp maken | -0 | 0 | -0 | 0 | -0 | 0 | 0 |
| | | B.005.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -844 | -0 | -845 | -160 | -1.005 | -1.076 | -72 |
| | | B.005.15 | Overige opbrengsten | -148 | 0 | -148 | 0 | -148 | -150 | -2 |
| | | Totaal | | -992 | -0 | -993 | -160 | -1.153 | -1.226 | -74 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | -43 | 126 | 83 | -145 | -62 | -12 | 50 |
| B.008 - Geesbrug - Uitbreiding II | Kosten | B.008.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 429 | 0 | 429 | 0 | 429 | 438 | 9 |
| | | B.008.04 | Bouwrijp maken | 611 | 0 | 611 | 0 | 611 | 372 | -239 |
| | | B.008.05 | Woonrijp maken | 462 | 3 | 465 | 115 | 580 | 372 | -208 |
| | | B.008.06 | Groenvoorzieningen | 49 | 3 | 52 | 5 | 57 | 72 | 14 |
| | | B.008.07 | Kabels en leidingen | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 44 | 44 |
| | | B.008.09 | Opstellen ruimtelijke plannen | 42 | 0 | 42 | 0 | 42 | 0 | -42 |
| | | B.008.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 126 | 0 | 126 | 0 | 126 | 0 | -126 |
| | | B.008.11 | Externe advieskosten | 111 | 0 | 111 | 0 | 111 | 98 | -14 |
| | | B.008.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | 0 | 1 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | B.008.16 | overige kosten | 95 | 1 | 96 | 0 | 96 | 181 | 85 |
| | | | B.008.17 | Onvoorzien | 15 | 0 | 15 | 7 | 22 | 37 | 14 |
| | | | B.008.18 | Financieringskosten | 574 | 1 | 575 | -4 | 571 | 214 | -357 |
| | | | Totaal | | 2.515 | 8 | 2.522 | 123 | 2.646 | 1.827 | -819 |
| | | Opbrengsten | B.008.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -1.944 | -389 | -2.334 | 0 | -2.334 | -2.343 | -10 |
| | | | B.008.15 | Overige opbrengsten | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | -0 | 1 |
| | | | B.008.16 | overige kosten | -0 | 0 | -0 | 0 | -0 | 0 | 0 |
| | | | B.008.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -534 | 200 | -334 | 0 | -334 | -0 | 334 |
| | | | Totaal | | -2.480 | -189 | -2.669 | 0 | -2.669 | -2.343 | 326 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | | 35 | -182 | -147 | 123 | -23 | -516 | -493 |
| | B.011 - Dalen - Molenakkers II | Kosten | B.011.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 725 | 0 | 725 | 0 | 725 | 0 | -725 |
| | | | B.011.02 | Onderzoekskosten | 103 | 0 | 103 | 205 | 309 | 20 | -289 |
| | | | B.011.04 | Bouwrijp maken | 47 | 0 | 47 | 235 | 281 | 0 | -281 |
| | | | B.011.05 | Woonrijp maken | 3 | 0 | 3 | 114 | 117 | 0 | -117 |
| | | | B.011.06 | Groenvoorzieningen | 9 | 0 | 9 | 10 | 19 | 0 | -19 |
| | | | B.011.07 | Kabels en leidingen | 0 | 0 | 0 | 28 | 28 | 0 | -28 |
| | | | B.011.08 | Kosten voorbereiding+toezicht | 187 | 0 | 187 | 0 | 187 | 0 | -187 |
| | | | B.011.09 | Opstellen ruimtelijke plannen | 20 | 0 | 20 | 8 | 28 | 20 | -8 |
| | | | B.011.11 | Externe advieskosten | 23 | 0 | 23 | 5 | 28 | 10 | -18 |
| | | | B.011.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | 13 | 0 | 13 | 0 | 13 | 0 | -13 |
| | | | B.011.16 | overige kosten | 8 | 0 | 8 | 40 | 48 | 0 | -48 |
| | | | B.011.17 | Onvoorzien | 0 | 0 | 0 | 113 | 113 | 0 | -113 |
| | | | B.011.18 | Financieringskosten | 1.067 | 21 | 1.088 | 69 | 1.156 | 0 | -1.156 |
| | | | Totaal | | 2.204 | 21 | 2.225 | 826 | 3.051 | 50 | -3.001 |
| | | Opbrengsten | B.011.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -849 | 0 | -849 | -1.851 | -2.700 | -0 | 2.700 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------|--------------|
| | | | B.011.15 | Overige opbrengsten | -283 | 0 | -283 | 0 | -283 | -0 | 283 |
| | | | B.011.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -375 | 0 | -375 | 0 | -375 | 0 | 375 |
| | | | Totaal | | -1.507 | 0 | -1.507 | -1.851 | -3.358 | -0 | 3.358 |
| | | | Totaal kosten - opbrengsten | | 697 | 21 | 718 | -1.025 | -307 | 50 | 357 |
| | B.015 - Schoonoord - Ellert en Brammert II | Kosten | B.015.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 353 | 0 | 353 | 0 | 353 | 257 | -96 |
| | | | B.015.04 | Bouwrijp maken | 869 | 0 | 869 | 0 | 869 | 950 | 81 |
| | | | B.015.05 | Woonrijp maken | 297 | 0 | 297 | 5 | 302 | 523 | 221 |
| | | | B.015.06 | Groenvoorzieningen | 128 | 0 | 128 | 0 | 128 | 44 | -84 |
| | | | B.015.07 | Kabels en leidingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29 | 29 |
| | | | B.015.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 197 | 0 | 197 | 0 | 197 | 172 | -26 |
| | | | B.015.11 | Externe advieskosten | 73 | 0 | 73 | 0 | 73 | 133 | 61 |
| | | | B.015.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | -10 | 0 | -10 | 0 | -10 | 0 | 10 |
| | | | B.015.16 | overige kosten | 161 | 0 | 162 | 0 | 162 | 594 | 433 |
| | | | B.015.17 | Onvoorzien | 5 | 0 | 5 | 0 | 5 | 147 | 143 |
| | | | B.015.18 | Financieringskosten | -135 | -0 | -136 | 0 | -136 | 0 | 136 |
| | | | B.015.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 990 | 0 | 990 | 0 | 990 | 0 | -990 |
| | | | | | Totaal | | 2.928 | -0 | 2.927 | 5 | 2.932 |
| | | Opbrengsten | B.015.05 | Woonrijp maken | -0 | 0 | -0 | 0 | -0 | 0 | 0 |
| | | | B.015.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -2.641 | 0 | -2.641 | 0 | -2.641 | -3.017 | -376 |
| | | | B.015.15 | Overige opbrengsten | -102 | 0 | -102 | 0 | -102 | -0 | 102 |
| | | | B.015.16 | overige kosten | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | -1 |
| | | | B.015.18 | Financieringskosten | -79 | 0 | -79 | 0 | -79 | 86 | 165 |
| | | | B.015.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -123 | 0 | -123 | 0 | -123 | 0 | 123 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | | | Totaal | | - | 0 | - | 0 | - | - | 13 |
| | | | | | 2.944 | 4 | 2.944 | 4 | 2.944 | 2.931 | |
| | | | Totaal kosten - opbrengsten | | -16 | -0 | -17 | 5 | -12 | -81 | -69 |
| B.017 - Sleen - manege | Kosten | B.017.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 909 | 0 | 909 | 0 | 909 | 0 | -909 | |
| | | B.017.02 | Onderzoekskosten | 6 | 0 | 6 | 0 | 6 | 20 | 14 | |
| | | B.017.04 | Bouwrijp maken | 369 | 16 | 385 | 155 | 540 | 20 | -520 | |
| | | B.017.05 | Woonrijp maken | 39 | 0 | 39 | 180 | 219 | 0 | -219 | |
| | | B.017.06 | Groenvoorzieningen | 9 | 5 | 14 | 25 | 39 | 0 | -39 | |
| | | B.017.08 | Kosten voorbereiding+toezicht | 20 | 0 | 20 | 0 | 20 | 65 | 45 | |
| | | B.017.09 | Opstellen ruimtelijke plannen | 24 | 0 | 24 | 0 | 24 | 20 | -4 | |
| | | B.017.11 | Externe advieskosten | 9 | 0 | 9 | 0 | 9 | 10 | 1 | |
| | | B.017.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | -2 | |
| | | B.017.15 | Overige opbrengsten | -650 | 0 | -650 | 0 | -650 | 0 | 650 | |
| | | B.017.16 | overige kosten | 25 | 6 | 32 | 30 | 62 | 0 | -62 | |
| | | B.017.17 | Onvoorzien | 55 | 0 | 55 | 103 | 158 | 10 | -148 | |
| | | B.017.18 | Financieringskosten | 591 | -6 | 585 | 0 | 585 | 0 | -585 | |
| | | B.017.25 | verlies/winst | 700 | 300 | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 | -1.000 | |
| | | Totaal | | 2.108 | 321 | 2.429 | 493 | 2.922 | 145 | -2.777 | |
| | Opbrengsten | B.017.04 | Bouwrijp maken | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 | |
| | | B.017.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -1.507 | -212 | -1.719 | -865 | -2.584 | -95 | 2.489 | |
| | | B.017.15 | Overige opbrengsten | -107 | 0 | -107 | 0 | -107 | -0 | 107 | |
| | | B.017.17 | Onvoorzien | | -0 | -0 | 0 | -0 | 0 | 0 | |
| | | B.017.25 | verlies/winst | -700 | 0 | -700 | 0 | -700 | 0 | 700 | |
| | | Totaal | | -2.314 | -212 | -2.526 | -865 | -3.391 | -95 | 3.296 | |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | -206 | 109 | -97 | -372 | -469 | 50 | 519 | |
| B.018 - Steenwijk smoer - Kerkweg Zuid II | Kosten | B.018.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 111 | 0 | 111 | 0 | 111 | 108 | -3 | |
| | | B.018.04 | Bouwrijp maken | 468 | 0 | 468 | 0 | 468 | 690 | 222 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|--------------|-------------|
| | | B.018.05 | Woonrijp maken | 23 | 0 | 23 | 0 | 23 | 30 | 7 |
| | | B.018.06 | Groenvoorzieningen | 29 | 0 | 29 | 0 | 29 | 21 | -8 |
| | | B.018.08 | Kosten voorbereiding+toezicht | 124 | 0 | 124 | 0 | 124 | 119 | -5 |
| | | B.018.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 3 | 0 | 3 | 0 | 3 | 0 | -3 |
| | | B.018.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | 24 | 0 | 24 | 0 | 24 | 5 | -19 |
| | | B.018.16 | overige kosten | 28 | 0 | 28 | 0 | 28 | 119 | 91 |
| | | B.018.17 | Onvoorzien | 19 | 0 | 19 | 0 | 19 | 69 | 50 |
| | | B.018.18 | Financieringskosten | 79 | 0 | 79 | 0 | 79 | 44 | -35 |
| | | B.018.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 529 | 0 | 529 | 0 | 529 | 0 | -529 |
| | | Totaal | | 1.438 | 0 | 1.438 | 0 | 1.438 | 1.204 | -233 |
| | Opbrengsten | B.018.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -1.185 | 0 | -1.185 | 0 | -1.185 | 1.173 | 12 |
| | | B.018.15 | Overige opbrengsten | -29 | 0 | -29 | 0 | -29 | -30 | -1 |
| | | B.018.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -223 | 0 | -223 | 0 | -223 | -223 | -0 |
| | | Totaal | | -1.438 | 0 | -1.438 | 0 | -1.438 | 1.427 | 11 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -222 | -222 |
| B.019 - Wachstum - Koematen | Kosten | B.019.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 113 | 0 | 113 | 0 | 113 | 120 | 7 |
| | | B.019.04 | Bouwrijp maken | 144 | 0 | 144 | 0 | 144 | 78 | -66 |
| | | B.019.05 | Woonrijp maken | 4 | 0 | 4 | 0 | 4 | 21 | 17 |
| | | B.019.06 | Groenvoorzieningen | 13 | 0 | 13 | 0 | 13 | 11 | -2 |
| | | B.019.07 | Kabels en leidingen | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 5 | 3 |
| | | B.019.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 40 | 0 | 40 | 0 | 40 | 21 | -19 |
| | | B.019.11 | Externe advieskosten | 16 | 0 | 16 | 0 | 16 | 21 | 6 |
| | | B.019.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | -1 | 0 | -1 | 0 | -1 | 0 | 1 |
| | | B.019.16 | overige kosten | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 29 | 28 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|----------|-------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| | | | B.019.17 | Onvoorzien | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 10 | 8 |
| | | | B.019.18 | Financieringskosten | 50 | 0 | 50 | 0 | 50 | 88 | 38 |
| | | | B.019.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 141 | 0 | 141 | 0 | 141 | 0 | -141 |
| | | | Totaal | | 524 | 0 | 524 | 0 | 524 | 404 | -121 |
| | | Opbrengsten | B.019.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -422 | 0 | -422 | 0 | -422 | -452 | -30 |
| | | | B.019.15 | Overige opbrengsten | -2 | 0 | -2 | 0 | -2 | -0 | 2 |
| | | | B.019.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -100 | 0 | -100 | 0 | -100 | -0 | 100 |
| | | | Totaal | | -524 | 0 | -524 | 0 | -524 | -452 | 72 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -49 | -49 |
| B.020 - Wezuperbrug - Oranjekanaal | Kosten | B.020.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 302 | 0 | 302 | 0 | 302 | 301 | -1 | |
| | | B.020.04 | Bouwrijp maken | 36 | 0 | 36 | 0 | 36 | 94 | 58 | |
| | | B.020.05 | Woonrijp maken | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 5 | 4 | |
| | | B.020.10 | Kosten gemeentelijk apparaat | 31 | 0 | 31 | 0 | 31 | 11 | -20 | |
| | | B.020.11 | Externe advieskosten | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 5 | 4 | |
| | | B.020.16 | overige kosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 | |
| | | B.020.17 | Onvoorzien | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 9 | 8 | |
| | | B.020.18 | Financieringskosten | 111 | 0 | 111 | 0 | 111 | 28 | -82 | |
| | | B.020.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 30 | 0 | 30 | 0 | 30 | 0 | -30 | |
| | | | Totaal | | 513 | 0 | 513 | 0 | 513 | 453 | -60 |
| | | Opbrengsten | B.020.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -265 | 0 | -265 | 0 | -265 | -456 | -191 |
| | | | B.020.15 | Overige opbrengsten | -13 | 0 | -13 | 0 | -13 | -0 | 13 |
| | | | B.020.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -235 | 0 | -235 | 0 | -235 | -0 | 235 |
| | | | Totaal | | -513 | 0 | -513 | 0 | -513 | -456 | 57 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2 | -2 |
| B.100 - Coevorden - | Kosten | B.100.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.108 | 5.108 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|----------------|-------------------------------------|-------|-----|-------|------|--------|-------|--------|
| | Ossehaar | | B.100.01.01 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 5.089 | 0 | 5.089 | 0 | 5.089 | 0 | -5.089 |
| | | | B.100.01.02 | Inbrengwaarde grond, opstallen etc. | 1.390 | 0 | 1.390 | 0 | 1.390 | 0 | -1.390 |
| | | | B.100.02.01 | Onderzoekskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 129 | 129 |
| | | | B.100.04.01.01 | Bouwrijp maken | 2.828 | 0 | 2.828 | 146 | 2.974 | 3.244 | 270 |
| | | | B.100.04.01.02 | Bouwrijp maken | 3.489 | 322 | 3.811 | 0 | 3.811 | 5.436 | 1.625 |
| | | | B.100.04.01.03 | Bouwrijp maken | 817 | 0 | 817 | 0 | 817 | 0 | -817 |
| | | | B.100.04.01.04 | Bouwrijp maken | 123 | 0 | 123 | 0 | 123 | 0 | -123 |
| | | | B.100.05.01 | Woonrijp maken | 1.375 | 0 | 1.375 | 82 | 1.458 | 458 | -999 |
| | | | B.100.05.02 | Woonrijp maken | 52 | 0 | 52 | 0 | 52 | 0 | -52 |
| | | | B.100.06.01 | Groenvoorzieningen | 729 | 10 | 739 | 123 | 863 | 1.598 | 736 |
| | | | B.100.06.02 | Groenvoorzieningen | -19 | 0 | -19 | 0 | -19 | 0 | 19 |
| | | | B.100.07.01 | Kabels en leidingen | 221 | 0 | 221 | 49 | 270 | 347 | 77 |
| | | | B.100.08.01 | Kosten voorbereiding+toezicht | 14 | 0 | 14 | 0 | 14 | 0 | -14 |
| | | | B.100.10.01 | Kosten gemeentelijk apparaat | 794 | 0 | 794 | 0 | 794 | 1.030 | 236 |
| | | | B.100.10.02 | Kosten gemeentelijk apparaat | 1.023 | 0 | 1.023 | 0 | 1.023 | 0 | -1.023 |
| | | | B.100.11.01 | Externe advieskosten | 312 | 0 | 312 | 0 | 312 | 579 | 268 |
| | | | B.100.11.02 | Externe advieskosten | 33 | 0 | 33 | 0 | 33 | 0 | -33 |
| | | | B.100.13 | Niet terugvorderbare BTW etc. | -21 | 0 | -21 | 0 | -21 | 0 | 21 |
| | | | B.100.14.01 | Opbrengst van uitgifte gronden | -674 | 0 | -674 | -675 | -1.349 | 0 | 1.349 |
| | | | B.100.14.02 | Opbrengst van uitgifte gronden | 674 | 0 | 674 | 0 | 674 | 0 | -674 |
| | | | B.100.16.01 | Overige kosten | 11 | 0 | 11 | 25 | 36 | 1.873 | 1.837 |
| | | | B.100.16.02 | Overige kosten | 75 | 3 | 78 | 0 | 78 | 0 | -78 |
| | | | B.100.17.01 | Onvoorzien | 273 | 0 | 273 | 54 | 327 | 868 | 541 |
| | | | B.100.17.02 | Onvoorzien | -77 | 0 | -77 | 0 | -77 | 0 | 77 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------|----------------|---------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | B.100.18.01 | Financieringskosten | 5.823 | 0 | 5.823 | -18 | 5.805 | 0 | -5.805 |
| | | B.100.18.02 | Financieringskosten | 1.207 | 8 | 1.215 | 0 | 1.215 | 2.218 | 1.004 |
| | | B.100.19.01 | Vooruitbetaling winstaandeel | 425 | 0 | 425 | 0 | 425 | 0 | -425 |
| | | B.100.20.01 | Tunnel rondweg | 488 | 0 | 488 | 0 | 488 | 408 | -79 |
| | | B.100.21.01 | Bruggen (5 stuks) | 178 | 0 | 178 | 0 | 178 | 472 | 294 |
| | | B.100.22.02 | Stimuleringsbijdrage | 25 | 0 | 25 | 0 | 25 | 0 | -25 |
| | | B.100.23.02 | Warmte voorziening | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 71 | 71 |
| | | B.100.24.01 | Fonds bovenwijks | 836 | 0 | 836 | 0 | 836 | 0 | -836 |
| | | B.100.24.02 | Fonds bovenwijks | -94 | 0 | -94 | 0 | -94 | 0 | 94 |
| | | B.100.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 1.500 | 0 | 1.500 | 0 | 1.500 | 0 | -1.500 |
| | | B.100.26.01 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | 790 | 0 | 790 | 0 | 790 | 0 | -790 |
| | | B.100.26.02 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -1.500 | 0 | -1.500 | 0 | -1.500 | 0 | 1.500 |
| | | Totaal | | 28.208 | 343 | 28.551 | -213 | 28.339 | 23.841 | -4.498 |
| | Opbrengsten | B.100.04.01.02 | Bouwrijp maken | -0 | 0 | -0 | 0 | -0 | 0 | 0 |
| | | B.100.14 | Opbrengst van uitgifte gronden | -1.190 | -770 | -1.959 | 0 | -1.959 | -26.629 | -24.669 |
| | | B.100.14.01 | Opbrengst van uitgifte gronden | -13.246 | 0 | -13.246 | 0 | -13.246 | -0 | 13.246 |
| | | B.100.14.02 | Opbrengst van uitgifte gronden | -3.660 | 0 | -3.660 | 0 | -3.660 | 0 | 3.660 |
| | | B.100.15 | Overige opbrengsten | -285 | 0 | -285 | 0 | -285 | -0 | 285 |
| | | B.100.15.02 | Overige opbrengsten | -3 | 0 | -3 | 0 | -3 | -45 | -42 |
| | | B.100.16.02 | Overige kosten | -7 | 0 | -7 | 0 | -7 | 0 | 7 |
| | | B.100.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -1.750 | 0 | -1.750 | 0 | -1.750 | -0 | 1.750 |
| | | B.100.26.02 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -7.797 | 0 | -7.797 | 0 | -7.797 | 0 | 7.797 |

| | | Totaal | | - | -770 | - | 0 | - | - | 2.03 |
|----------------------------|--|------------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | | | | 27.9 | | 28.7 | | 28.70 | 26.6 | 5 |
| | | | | 39 | | 08 | | 8 | 74 | |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | 270 | -427 | -157 | -213 | -370 | - | - |
| | | | | | | | | | 2.83 | 3 |
| | | | | | | | | | | 2.46 |
| | | | | | | | | | | 4 |
| B.600 - Holwert Zuid | Kosten | B.600.01.01.01 | Inbrengwaarde grond etc. | 29 | 0 | 29 | 0 | 29 | 0 | -29 |
| | | B.600.01.01.03 | Inbrengwaarde grond etc. | 3.964 | 0 | 3.964 | 0 | 3.964 | 3.786 | -178 |
| | | B.600.01.02.03 | Inbrengwaarde grond etc. | 464 | 0 | 464 | 0 | 464 | 463 | -1 |
| | | B.600.01.04.01 | Inbrengwaarde grond etc. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 |
| | | B.600.02.02.01 | Onderzoekskosten | 295 | 0 | 295 | 0 | 295 | 505 | 210 |
| | | B.600.02.03.01 | Onderzoekskosten | 125 | 0 | 125 | 0 | 125 | 1 | -124 |
| | | B.600.02.04.01 | Onderzoekskosten | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | -1 |
| | | B.600.02.05.01 | Onderzoekskosten | 10 | 0 | 10 | 0 | 10 | 0 | -10 |
| | | B.600.03.01.01 | Bodemsanering | 1.082 | 0 | 1.082 | 300 | 1.382 | 0 | -1.382 |
| | | B.600.03.02.01 | Bodemsanering | 1.061 | 0 | 1.061 | 0 | 1.061 | 280 | -782 |
| | | B.600.04.01.01 | Aanl. voorz. binnen exploitatiegeb. | 924 | 0 | 924 | 0 | 924 | 100 | -824 |
| | | B.600.04.03.01 | Aanl. voorz. binnen exploitatiegeb. | 29 | 0 | 29 | 0 | 29 | 1 | -29 |
| | | B.600.05.01.01 | Aanl. voorz. buiten exploitatiegebied | 32 | 0 | 32 | 0 | 32 | 0 | -32 |
| | | B.600.05.03.01 | Aanl. voorz. buiten exploitatiegebied | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 |
| | | B.600.06.01.01 | Overige noodzakelijke kosten | 331 | 1 | 332 | 0 | 332 | -1 | -333 |
| | | B.600.08.01.01 | Plantontw., Voorb., Toezicht., Beheersks | 36 | 0 | 36 | 10 | 46 | 0 | -46 |
| B.600.09.01.01 | Investerings | 324 | 0 | 324 | 35 | 359 | 266 | -93 | | |
| B.600.10.01.01 | Overige apparaatskosten noodzakelijk | 98 | 0 | 98 | 0 | 98 | 0 | -98 | | |
| B.600.11.01.01 | Saldo van kst en opbr tijdelijk beheer | 317 | 0 | 317 | 0 | 317 | 315 | -2 | | |
| B.600.11.02.01 | Saldo van kst en opbr tijdelijk beheer | 173 | 0 | 173 | 0 | 173 | 145 | -28 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------|----------------|------------|----------------|--------------|---------------|
| | | B.600.12.01.01 | Kosten tijdelijk beheer | 3 | 0 | 3 | 0 | 3 | 0 | -3 |
| | | B.600.12.01.03 | Kosten tijdelijk beheer | 16 | 0 | 16 | 0 | 16 | 15 | -1 |
| | | B.600.13.01.01 | Kosten van planschadevergoedingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 100 |
| | | B.600.15.01.01 | Niet - terugvorderbare BTW | -49 | 0 | -49 | 0 | -49 | 620 | 669 |
| | | B.600.15.02.03 | Niet - terugvorderbare BTW | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 397 | 396 |
| | | B.600.16.01.01 | Saldo van rente geïnvesteerd kapitaal | 1.171 | 0 | 1.171 | 0 | 1.171 | 0 | -1.171 |
| | | B.600.16.02.03 | Saldo van rente geïnvesteerd kapitaal | 397 | 0 | 397 | 0 | 397 | 0 | -397 |
| | | B.600.20.01.01 | Overige opbrengsten | -25 | 0 | -25 | 0 | -25 | 0 | 25 |
| | | B.600.20.02.01 | Overige opbrengsten | -224 | 0 | -224 | 0 | -224 | 0 | 224 |
| | | B.600.21.01.01 | Overige kosten | 59 | 2 | 61 | 55 | 116 | 15 | -101 |
| | | B.600.22.01.01 | Nog toe te wijzen (niet op boeken) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90 | 90 |
| | | Totaal | | 10.646 | 3 | 10.649 | 400 | 11.049 | 7.197 | -3.852 |
| | Opbrengsten | B.600.06.01.01 | Overige noodzakelijke kosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -0 |
| | | B.600.18.01.01 | Ramingen van opbrengsted. | -1.040 | 0 | -1.040 | 0 | -1.040 | -40 | 1.000 |
| | | B.600.19.01.01 | Opbrengst van uitgifte gronden | -15 | 0 | -15 | 0 | -15 | 0 | 15 |
| | | B.600.20.01.01 | Overige opbrengsten | -160 | 0 | -160 | 0 | -160 | -160 | 0 |
| | | B.600.20.02.01 | Overige opbrengsten | -4.087 | 0 | -4.087 | 0 | -4.087 | 4.199 | -113 |
| | | B.600.25 | Voordelig / nadelig exploitatie saldo | -4.947 | 0 | -4.947 | 0 | -4.947 | -0 | 4.947 |
| | | B.600.30 | Onttrekking reserves | -398 | -3 | -401 | 0 | -401 | 0 | 401 |
| | | Totaal | | -10.646 | -3 | -10.649 | 0 | -10.649 | 4.399 | 6.250 |
| | | Totaal kosten - opbrengsten | | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 | 2.798 | 2.398 |

| | | | | | | | |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| Totaal | 13.3 | - | 11.9 | - | - | - | - |
| | 65 | 1.42 | 40 | 14.9 | 3.024 | 6.35 | 3.33 |
| | | 5 | | 63 | | 6 | 2 |

7. Overzicht begrotingswijzigingen

**OVERZICHT BEGROTINGSWIJZIGINGEN
2020**

| Nr. | Omschrijving | Bedrag | Product | Omschrijving | Cat. | Omschrijving |
|------------|--------------------------|---------------|----------------|---------------------------|-------------|----------------------|
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 75.000 | 601500 | Cultureel-Econ.proj 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | -29.000 | 601500 | Cultureel-Econ.proj 0 | 84220 | ink.overdr.v/d overh |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 39.000 | 609500 | Kosten VRD 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 30.000 | 610500 | Veiligheidszorg 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 40.000 | 614500 | Overige verkeersmaat 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 160.500 | 622000 | Openbaar groen: 2 Noor | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 80.500 | 622000 | Openbaar groen: Zuid 3 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 50.000 | 630000 | Duurzh./milieu - bod 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 100.000 | 634000 | Bibliotheekwerk 0 | 44242 | Subsidie grote inst. |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 168.000 | 644500 | Algemene 0 gezondheids | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 50.000 | 656000 | Overig lokaal onderw 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 55.000 | 665000 | Kunst algemeen 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 70.000 | 665500 | Museum Coevorden 0 | 44241 | ink.overdr. Sticht. |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 110.000 | 667500 | Stimulering recreati 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | -90.000 | 681000 | Overige stelposten 0 | 49003 | stelpost vervangings |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | -560.000 | 681000 | Overige stelposten 1 | 86000 | onttrekking algemene |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 95.000 | 691000 | Personeel 0 | 43550 | opleidingskosten |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 154.000 | 695201 | LO, E&L 0 | 41100 | salarissen en social |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 29.000 | 695201 | LO, E&L 0 | 43599 | overige goederen en |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 304.000 | 695202 | LO, OO 0 | 41100 | salarissen en social |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 33.000 | 695202 | LO, OO 0 | 43000 | personeel van derden |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 75.000 | 695301 | BV, A&S 0 | 41100 | salarissen en social |
| 1 | Ontwikkelingen 2020 | 221.000 | 695302 | BV, A&M 0 | 43599 | overige goederen en |
| 2 | Financiën bermbeheerplan | -43.000 | 622000 | Openbaar groen: 2 Noor | 43599 | overige goederen en |
| 2 | Financiën bermbeheerplan | 43.000 | 681000 | Overige stelposten 1 | 86000 | onttrekking algemene |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 57.000 | 600510 | Omgevingswet 2 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -57.000 | 600530 | Ov.ruimt.beleid;res 0 | 86000 | onttrekking algemene |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 4.000 | 603000 | Wonen (VHV) en 0 woonk | 43599 | overige goederen en |

| | | | | | | |
|---|-------------------------|----------|--------|---------------------------|-------|----------------------|
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 50.000 | 603400 | Stim.Fonds 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -50.000 | 603400 | Stim.Fonds 0 | 84220 | ink.overdr.v/d overh |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 68.000 | 609601 | Vastgoed; exploitati 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -68.000 | 609602 | Vastgoed: reserve 1 | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 296.000 | 613000 | Centrumplan 0 Coevorde | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -296.000 | 613000 | Centrumplan 1 Coevorde | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 514.000 | 614500 | Overige verkeersmaat 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -271.718 | 614500 | Overige verkeersmaat 0 | 84220 | ink.overdr.v/d overh |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 271.718 | 614500 | Ov. verkeersmaat res 1 | 46001 | stortingen bestemmin |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -514.000 | 614500 | Ov. verkeersmaat res 1 | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -1.000 | 615500 | Verhardingen: Noord 2 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -1.000 | 615500 | Verhardingen: Zuid 3 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -10.000 | 625500 | Vrijvervalriolering 1 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 13.000 | 630000 | Duurzh./milieu - bod 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -13.000 | 630100 | Duurzh./milieu - bod 0 | 86000 | onttrekking algemene |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -100.000 | 636600 | Acc. in samenl. 0 | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 100.000 | 639000 | Zwembaden 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 56.000 | 639000 | Zwembaden 0 | 44245 | Beheersverg.priv. |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -100.000 | 639100 | Zwembaden: 0 Res.mut. | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 100.000 | 639500 | Sport 0 | 44244 | Incidentele subsidie |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 100.000 | 641500 | Hulp bij huishouden 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 310.000 | 641700 | Schoonmaakhulp 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 90.000 | 641900 | Zelfredz.heid PGB 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 28.000 | 642600 | Inloopfunctie GGZ 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 2.000 | 644500 | Algemene 0 gezondheids | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 20.000 | 645500 | Maatschappelijke hul 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 14.000 | 648100 | Decentr. jeugd 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 75.000 | 648101 | ZIN- zelfredz.heid 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 190.000 | 648101 | ZIN- Gezond zijn 5 | 44231 | individuele verstrek |

| | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|--------|----------------------|-------|----------------------|
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 57.000 | 648103 | Bovenregionale zorg | 44231 | individuele verstrek |
| | | | 5 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -7.000 | 648106 | Jeugdhulp AZC | 44231 | individuele verstrek |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 51.000 | 653500 | Onderwijsachterstand | 44240 | ink.overdr.a/d overh |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -51.000 | 653500 | Onderwijsachterstand | 84110 | inkomensoverdrachten |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 401.951 | 657000 | Inkomensverstrekkin | 84110 | inkomensoverdrachten |
| | | | 0 | g | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -120.000 | 659000 | Expl.saldo Emco | 44240 | ink.overdr.a/d overh |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 154.000 | 659001 | Subsidie WSW | 44240 | ink.overdr.a/d overh |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 95.000 | 663500 | Inburgering | 43599 | overige goederen en |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -9.000 | 670000 | Overige economische | 44243 | Jaarlijkse subsidies |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | | 670020 | Centrumvisie | 43599 | overige goederen en |
| | | 1.742.000 | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -511.000 | 670020 | Centrumvisie | 84220 | ink.overdr.v/d overh |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | | 670020 | Centrumvisie | 86000 | onttrekking algemene |
| | | 1.231.000 | 1 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -73.000 | 670030 | Economische visie | 43599 | overige goederen en |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 73.000 | 670030 | Economische visie | 46000 | stortingen algemene |
| | | | 1 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -85.000 | 673100 | ICT-samenw.res.mut | 86000 | onttrekking algemene |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 85.000 | 674600 | ICT - project | 43330 | duurzame goederen |
| | | | 1 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 105.000 | 678500 | Dividenden | 82102 | dividend |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 220.000 | 679500 | Algemene uitkering g | 84110 | inkomensoverdrachten |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -184.000 | 679600 | Uitkering soc.domein | 84110 | inkomensoverdrachten |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 20.000 | 681000 | Overige stelposten | 49003 | stelpost vervangings |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 9.000 | 683101 | BIZ-bijdrage Centrum | 84010 | belasting op produce |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -270.000 | 691000 | Personeel; reserve | 86000 | onttrekking algemene |
| | | | 1 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -20.000 | 694000 | Tractie | 43330 | duurzame goederen |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 49.000 | 695001 | BCU | 43000 | personeel van derden |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 703 | 695001 | BCU | 43599 | overige goederen en |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 6.660 | 695101 | PS, KBB | 43599 | overige goederen en |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 131.000 | 695202 | LO, OO | 43000 | personeel van derden |
| | | | 0 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 90.000 | 695202 | LO, OO, overig | 43599 | overige goederen en |
| | | | 1 | | | |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 12.000 | 695204 | LO, TORN | 41100 | salarissen en social |
| | | | 0 | | | |

| | | | | | | |
|---|-------------------------|-----------|--------|---------------------------|-------|----------------------|
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 1.165 | 695301 | BV, A&S 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 53.758 | 695302 | BV, A&M 0 | 41100 | salarissen en social |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | 1.472 | 695302 | BV, A&M 0 | 43599 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | -53.758 | 695302 | BV, A&M 0 | 83401 | overige goederen en |
| 3 | Halfjaarrapportage 2020 | - | 699000 | Resultaat 0 | 86000 | onttrekking algemene |
| | | 1.620.951 | | bestemming | | |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 110.100 | 609601 | Vastgoed; exploitati 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -93.600 | 609602 | Vastgoed: reserve 1 | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 240.000 | 630500 | Duurzh./milieu - ong 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 18.000 | 643501 | Maatsch.opvang 0 | 44250 | overige inkomensover |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 14.250 | 644000 | Soc.domein: Res.mut. 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 100.000 | 644000 | Soc.domein: Res.mut. 0 | 44244 | Incidentele subsidie |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -114.250 | 644000 | Soc.domein: Res.mut. 0 | 86001 | onttrekking bestemmi |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 90.000 | 647002 | Prev. jeugdwerkers 0 | 44243 | Jaarlijkse subsidies |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -90.000 | 647002 | Ontw. preventie 5 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 22.000 | 647500 | Kinderopv./ peutersp 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -50.000 | 648100 | Decentr. jeugd 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -30.000 | 648100 | Decentr. jeugd 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 35.000 | 648100 | Jeugdhulp PGB 5 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -50.000 | 648102 | ZIN- Dyslexie 5 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 45.000 | 648103 | Crisis zorg 6 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -45.000 | 648104 | Landelijk+niet gecon 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 95.000 | 648105 | Lokale zorgkosten 0 | 44231 | individuele verstrek |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 61.500 | 658000 | Participatie 0 | 44250 | overige inkomensover |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 302.500 | 659001 | Subsidie WSW 0 | 44240 | ink.overdr.a/d overh |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -25.000 | 661500 | Kinderopvang 0 | 44230 | soc.verstrek.in natu |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -40.000 | 662000 | Doe-mee-pas 0 | 44250 | overige inkomensover |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 25.000 | 662500 | Bijzondere bijstand 0 | 44220 | sociale uitkeringen |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 40.000 | 662502 | Armoedebestrijding 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 165.000 | 674600 | ICT - project 1 | 43330 | duurzame goederen |

| | | | | | | |
|-----|-------------------------|------------|---------|---------------------------|-------|----------------------|
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 6.000 | 677500 | Verkiezingen 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -1.110.000 | -679500 | Algemene uitkering g 0 | 84110 | inkomensoverdrachten |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -404.000 | 679600 | Uitkering soc.domein 0 | 84110 | inkomensoverdrachten |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 863.000 | 681000 | Overige stelposten 0 | 49018 | Stelpost vrije begr. |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 19.000 | 691000 | Personeel 0 | 41100 | salarissen en social |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 93.500 | 692000 | Automatisering 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 4.500 | 693000 | Facilitair 0 | 43599 | overige goederen en |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 80.600 | 695001 | BCU 0 | 43000 | personeel van derden |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | 58.500 | 695301 | BV, A&S 0 | 41100 | salarissen en social |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -80.600 | 695301 | BV, A&S 0 | 43000 | personeel van derden |
| 4 | Decemberwijziging 2020 | -356.000 | 695302 | BV, A&M 0 | 43599 | overige goederen en |
| 101 | Inhuur personeel derden | -175.000 | 695101 | PS, KBB 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 175.000 | 695101 | PS, KBB 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -120.000 | 695102 | PS, MO 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 120.000 | 695102 | PS, MO 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -60.000 | 695103 | PS, AvW 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 60.000 | 695103 | PS, AvW 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -128.000 | 695201 | LO, E&L 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 128.000 | 695201 | LO, E&L 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -279.300 | 695202 | LO, OO 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 279.300 | 695202 | LO, OO 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -26.000 | 695203 | LO, V&I 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 26.000 | 695203 | LO, V&I 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -100.000 | 695301 | BV, A&S 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 100.000 | 695301 | BV, A&S 0 | 43000 | personeel van derden |
| 101 | Inhuur personeel derden | -200.000 | 695302 | BV, A&M 0 | 41100 | salarissen en social |
| 101 | Inhuur personeel derden | 200.000 | 695302 | BV, A&M 0 | 43000 | personeel van derden |
| 102 | Directiebudget | 50.000 | 671500 | Griffie 0 | 43000 | personeel van derden |
| 102 | Directiebudget | -103.700 | 695000 | Directie 0 | 41100 | salarissen en social |

| | | | | |
|---|----------|--------|---------------------------|----------------------------|
| 102 Directiebudget | -130.000 | 695000 | Directie 0 | 43000 personeel van derden |
| 102 Directiebudget | 133.700 | 695001 | BCU 0 | 41100 salarissen en social |
| 102 Directiebudget | 50.000 | 695201 | LO, E&L 0 | 43000 personeel van derden |
| 103 Verdeling formatie beleidsplan VTH | 132.000 | 695201 | LO, E&L 0 | 41100 salarissen en social |
| 103 Verdeling formatie beleidsplan VTH | -132.000 | 695202 | LO, OO 0 | 41100 salarissen en social |
| 197 Meerjarige posten T7, 2019 | 8.539 | 641800 | Zelfredz.heid ZIN 0 | 44231 individuele verstrek |
| 197 Meerjarige posten T7, 2019 | -8.539 | 659001 | Subsidie WSW 0 | 44240 ink.overdr.a/d overh |
| 198 Meerjarige posten T5, 2019 | 50.000 | 641700 | Schoonmaakhulp 0 | 44231 individuele verstrek |
| 198 Meerjarige posten T5, 2019 | -50.000 | 648100 | Decentr. jeugd 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -100.000 | 636600 | Acc. in samenl. 0 | 86001 onttrekking bestemmi |
| 199 Adm. wijz. 2020 | 100.000 | 639500 | Sport 0 | 44244 Incidentele subsidie |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -25.000 | 641600 | HH PGB 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | 75.000 | 641700 | Schoonmaakhulp 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -30.001 | 641800 | Zelfredz.heid ZIN 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -20.000 | 641900 | Zelfredz.heid PGB 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | 1 | 643600 | Aanv. ZAB 0 | 43599 overige goederen en |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -1 | 648100 | Decentr. jeugd 0 | 43599 overige goederen en |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -150.000 | 648101 | ZIN- zelfredz.heid 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | 200.000 | 648102 | ZIN- Gezond opgroei 0 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | -50.000 | 648102 | ZIN- Dyslexie 5 | 44231 individuele verstrek |
| 199 Adm. wijz. 2020 | 1 | 648107 | Aanv. ZAB ivm corona 0 | 43599 overige goederen en |

8. Verantwoording interbestuurlijk toezicht

| Omgevingsrecht | Rood/ Oranje/ Groen | Toelichting |
|--|---------------------------|--|
| Gemeente heeft een actueel beleid op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH), inclusief veiligheid, bouwplantoetsing, bodembeleid en een probleem- en risicoanalyse | Groen | Het beleidsplan is door het college op 17-09-2019 vastgesteld. "Ruimte om te doen: werk in uitvoering, van visie naar uitvoering. 2019-2023" |
| Gemeente heeft een consistent en duidelijk, bestuurlijk vastgesteld Jaarprogramma op het gebied van VTH, met voldoende operationele doelen | Groen | Het uitvoeringsprogramma VTH 2020 is op 7 januari 2020 door het college vastgesteld. |
| Gemeente heeft een bestuurlijk vastgesteld Jaarverslag op het gebied van VTH | Oranje | Het jaarverslag 2020 is in voorbereiding. Voor de zomer verwachten wij het jaarverslag vast te stellen en aan te leveren aan de provincie. |
| Uit het Jaarverslag blijkt dat doelen en normen op het gebied van VTH zijn behaald volgens de wettelijke vereisten | Oranje | Zie hierboven |
| Gemeente heeft een bestuurlijk vastgestelde kwaliteitsverordening op het gebied van VTH | Groen | |
| <i>Is er reden voor extra aandacht?</i> | <i>Nee</i> | |

| Ruimtelijke Ordening | Rood/ Oranje/ Groen | Toelichting |
|---|---------------------------|--|
| Gemeente beschikt voor het gehele grondgebied over actuele, bestuurlijk vastgestelde structuurvisie(s) conform de wettelijke vereisten | Groen | De structuurvisie is in 2013 vastgesteld. Deze geldt in principe voor 10 jaar. Als de Omgevingswet in werking treedt op 1 januari 2020 wordt deze vervangen door een Omgevingsvisie. |
| Gemeente beschikt voor het gehele grondgebied over actuele, bestuurlijk vastgestelde bestemmingsplannen conform de wettelijke vereisten | Groen | Met de vaststelling van het bestemmingsplan Kernen in december 2020 zijn alle bestemmingsplannen actueel. |
| <i>Is er reden voor extra aandacht?</i> | <i>Nee</i> | |

| Archieven | Rood/ Oranje/ Groen | Toelichting |
|-----------|---------------------------|-------------|
|-----------|---------------------------|-------------|

| | | |
|---|---------------|---|
| Het beheer van zowel analoge als digitale overheidsinformatie voldoet aan toetsbare eisen van een toe te passen kwaliteitssysteem | Groen | Kwaliteitshandboek DIV en actualisatie kwaliteitszorg binnen transitie DIV vanaf 2021. |
| Zowel analoge als digitale overheidsinformatie wordt in goede, geordende en toegankelijke staat gebracht | Oranje | Analoge informatie is op orde. Ordening digitale informatie in zaaksysteem is niet mogelijk. Vanaf 2021 opstart e-depot waarmee ordening van digitale informatie wordt gerealiseerd. |
| Zowel analoge als digitale overheidsinformatie wordt tijdig vernietigd dan wel overgebracht, openbaar gemaakt en beschikbaar gesteld | Oranje | Vernietiging van analoge informatie is op orde. Mogelijkheden voor de vernietiging van digitale informatie in zaaksysteem en applicaties is in onderzoek. Overgebrachte archieven v.m. gemeenten zijn beschikbaar d.m.v. archiefinventarissen in de openbare bibliotheek, de gemeentelijke website en het Drents Archiefnet. Verdere overbrenging archief v.m. gemeenten Coevorden en Zweeloo 1927-1997 is momenteel in uitvoering. |
| Zowel analoge als digitale overheidsinformatie wordt duurzaam beheerd en is geplaatst in daartoe geëigende beheeromgevingen | Oranje | Analoge informatie wordt duurzaam beheerd in de gemeentelijke archiefbewaarplaats. Voor duurzame bewaring van digitale informatie is in 2021 een start gemaakt met de aansluiting op een e-depot. |
| Er is een passend verbeterplan voor het archiefbeheer; dit is alleen aan de orde als er niet (volledig) wordt voldaan aan alle bovengenoemde punten | Oranje | Met de provinciale toezichthouders is in het kader van maatwerktoezicht gezamenlijk het risicoprofiel voor de gemeente Coevorden vastgesteld met een verbeterplan en omvat de volgende risicogebieden: <ul style="list-style-type: none"> - het archievenoverzicht; - bewaarstrategie voor archiefbescheiden; - de selectie, vervanging en vernietiging; - de openbaarheid na overbrenging. |
| <i>Is er reden voor extra aandacht?</i> | <i>Nee</i> | |

| Huisvesting statushouders | Rood/ Oranje/ Groen | Toelichting |
|---|---------------------------|--|
| Gemeente voldoet aan de halfjaarlijkse taakstelling (eerste helft van het jaar) op het gebied van tijdige huisvesting van statushouders en heeft geen verwijtbare achterstand of loopt hierop in | Groen | De taakstelling voor het eerste half jaar was het huisvesten van 11 statushouders. Deze taakstelling hebben wij gehaald. We hebben zelfs ingelopen op de achterstand uit het verleden van zes statushouders. Wij hebben in totaal namelijk 16 statushouders gehuisvest. |
| Gemeente voldoet aan de halfjaarlijkse taakstelling (tweede helft van het jaar) op het gebied van tijdige huisvesting van statushouders en heeft geen verwijtbare achterstand of loopt hierop in. | Groen | De taakstelling voor het tweede half jaar was het huisvesten van 13 vergunninghouders. Wij hebben het tweede half jaar 10 statushouders gehuisvest. In dit tweede halfjaar hebben wij minder statushouders toegewezen gekregen om te huisvesten. Dit is een landelijk probleem. Over heel 2020 hebben wij aan onze taakstelling voldaan. |

| | | |
|---|------------|--|
| | | |
| <i>Is er reden voor extra aandacht?</i> | <i>Nee</i> | |

| Monumentenwet | Rood/ Oranje/ Groen | Toelichting |
|--|---------------------------|--|
| Gemeente heeft bij de vaststelling van nieuwe bestemmingsplannen, of bij vrijstelling op bestaande plannen, aangegeven op welke wijze wordt omgegaan met in geding zijnde cultuurhistorische en archeologische waarden; deze bestemmingsplannen zijn bestuurlijk vastgesteld | Groen | Archeologische en cultuurhistorische waarden worden altijd meegewogen bij bestemmingsplannen en ruimtelijke procedures. Hiervoor wordt tevens de beleidsmedewerker archeologie en cultuurhistorie bij geraadpleegd. |
| Gemeente heeft een commissie ingesteld die adviseert over omgevingsvergunningen voor het aanpassen van een beschermd monument en vraagt deskundig advies bij vergunningverlening waarbij cultuurhistorische en/of archeologische waarden aan de orde zijn | Groen | De gemeente heeft een welstandscommissie die adviseert bij vergunningaanvragen bij monumenten, karakteristieke objecten, beeldbepalende plannen etc. Deskundig advies wordt verder intern gegeven door de medewerker archeologie en cultuurhistorie. |
| Binnen de gemeente vindt adequaat toezicht en handhaving plaats op het gebied van monumenten en archeologie; dit is tevens vastgelegd in documenten | Groen | |
| <i>Is er reden voor extra aandacht?</i> | <i>Nee</i> | |

9. Indicatoren 'Waar Staat Je Gemeente' per voorjaar 2021

Onderstaand overzicht bevat de meest actuele indicatoren zoals deze medio mei 2021 zijn gepubliceerd op [Waar staat je gemeente](#).

BELEIDSINDICATOREN WAAR STAAT JE GEMEENTE

| Indicator | Eenheid | Jaar | Waarde Coevorden |
|--|---------------------------------|-------------|-----------------------------|
| Programma 1. Economie, onderwijs en cultuur | | | |
| Banen | per 1.000 inw 15-65jr | 2019 | 668,9 |
| Absoluut verzuim | per 1.000 leerlingen | 2017 | 0,19 |
| Relatief verzuim | per 1.000 leerlingen | 2019 | 30,0 |
| Demografische druk | % | 2020 | 82,8% |
| Vestigingen | per 1.000 inw 15-65jr | 2019 | 147,3 |
| Functiemenging | % | 2019 | 48,4% |
| WOZ-waarde woningen | € | 2016 | € 185.000 |
| WOZ-waarde woningen | € | 2017 | € 187.000 |
| WOZ-waarde woningen | € | 2018 | € 192.000 |
| WOZ-waarde woningen | € | 2019 | € 197.000 |
| WOZ-waarde woningen | € | 2020 | € 210.000 |
| Programma 2. Werk, jeugd en zorg | | | |
| Werkloze jongeren | % | 2019 | 2% |
| Kinderen in uitkeringsgezin | % | 2019 | 6% |
| Niet sporters | % | 2016 | 57% |
| Lopende re-integratievoorzieningen | per 10.000 inw 15-65jr | 2019 | 199,6 |
| Personen met een bijstandsuitkering | per 10.000 inw | 2020 | 378,3 |
| Jongeren met delict voor rechter | % | 2019 | 1,0% |
| Jongeren met jeugdbescherming | % | 2019 | 1,1% |
| Jongeren met jeugdhulp | % van alle jongeren tot 18 jaar | 2019 | 10,8% |
| Jongeren met jeugdreclassering | % | 2019 | 0,3% |
| Netto arbeidsparticipatie | % | 2019 | 65,4% |
| Verwijzingen Halt | per 1000 jongeren* | 2019 | 6 |
| Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) | % | 2019 | 1,7% |
| Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo | per 10.000 inwoners* | 2020 | 510 |
| Programma 3. Ruimte en leefomgeving | | | |
| Hernieuwbare elektriciteit | % | 2018 | 11,3% |
| Nieuw gebouwde woningen | aantal per 1.000 woningen | 2020 | 1,2 |
| Programma 4. Openbare ruimte | | | |
| Omvang huishoudelijk restafval | kg per inwoner | 2019 | 173,0 |
| Programma 5. Bestuur en organisatie | | | |
| Diefstal uit woning | aantal per 1.000 inwoners | 2018 | 3,1 |
| Geweldsmisdrijven | aantal per 1.000 inwoners | 2020 | 3,7 |
| Vernieling | aantal per 1.000 inwoners | 2020 | 5,7 |
| Winkeldiefstal | aantal per 1.000 inwoners | 2018 | 0,6 |
| Formatie | Fte per 1.000 inwoners | 2019 | 7,52 |
| Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | 2019 | 7,64 |

| | | | |
|--|---------------------------------|------|--------|
| Apparaatskosten | Kosten per inwoner | 2019 | 697,0 |
| Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom | | |
| | + totale kosten inhuur externen | 2019 | 14,29% |
| Overhead | % van totale lasten | 2019 | 11,57% |
| Programma 6. Financiering en dekkingsmiddelen | | | |
| Woonlasten éénpersoonshuishouden | € | 2021 | € 856 |
| Woonlasten meerpersoonshuishouden | € | 2021 | € 908 |
| * Meeteenheden zijn gewijzigd ten opzichte van vorige publicatie | | | |

10. Overzicht Verbonden Partijen

**KADERSTELLEDE INFORMATIE VERBONDEN
PARTIJEN**

| Verbonden partij | Wijze van deelneming | Betrokkenen | Bestuurlijk belang/bevoegdheid |
|---|--|---|--|
| 1. Gemeenschappelijke regelingen | | | |
| Recreatieschap Drenthe | De deelnemers wijzen elk één lid en één en één plaatsvervangend lid aan voor het algemeen bestuur. | De twaalf gemeenten in Drenthe en de Friese gemeente Ooststellingwerf. | De portefeuillehouder vertegenwoordigt onze gemeente in het AB. |
| EMCO-groep | De gemeenteraden van de deelnemers benoemen de leden van het bestuur de gemeente Emmen 4 leden; de gemeente Coevorden 2 leden; de gemeente Borger - Odoorn 2 leden. | De gemeenten Emmen, Coevorden en Borger-Odoorn. | De gemeenteraad heeft twee leden van het college aangewezen als vertegenwoordiger in het AB. |
| Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Drenthe (GGD) | Het college van burgemeester en wethouders wijst één lid en één plaatsvervangend lid aan voor het algemeen bestuur. | De twaalf gemeenten in Drenthe. | De portefeuillehouder in het college is aangewezen als vertegenwoordiger in het AB. |
| Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD) | De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten wijzen ieder één lid van het algemeen bestuur aan. Zij wijzen tevens in ieder geval één vervangend lid van het algemeen bestuur aan. | De provincie Drenthe en de twaalf gemeenten in Drenthe. | De portefeuillehouder in het college vertegenwoordigt het college in het algemeen bestuur. |
| Veiligheidsregio Drenthe (VRD) | Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de aan deze regeling deelnemende gemeenten. | De twaalf gemeenten in Drenthe. | De burgemeester is lid van het algemeen bestuur en heeft één stem. |
| Bestuursacademie Noord-Nederland (BANN) | De raden van de deelnemende gemeenten kiezen uit hun midden één lid en één plaatsvervangend lid van het algemeen bestuur, de voorzitter daaronder begrepen. De gemeentesecretaris is als gemeentelijk | De provincies Groningen, Friesland en Drenthe, de Groningse, Friese en Drentse gemeenten en de deelnemende waterschappen. | Gezien de aard van de regeling zijn de belangen gering. |

| | | | |
|---|--|---|---|
| | vertegenwoordiger in het algemeen bestuur aangewezen. | | |
| Euregio Enschede/Gronau | Elke deelnemer wijst vertegenwoordigers aan voor het algemeen bestuur. Het aantal is afhankelijk van de betaalde lidmaatschapsbijdragen die gebaseerd zijn op de inwonersaantallen. Wij hebben 3 vertegenwoordigers in het algemeen bestuur. | 129 Nederlandse en Duitse gemeenten, steden en (Land-)Kreise uit de deelgebieden Vechtdal, regio Twente, regio Achterhoek, de Landkreise Grafschaft Bentheim, Emsland en Osnabrück, de steden Osnabrück en Münster en de Kreise in het Münsterland. | De gemeenteraad heeft de burgemeester, een wethouder en een raadslid aangewezen als gemeentelijk vertegenwoordiger in het algemeen bestuur. |
| Eems Dollard Regio (EDR) | Elke deelnemer wijst twee vertegenwoordigers aan in de EDR-raad. | Duitse en Nederlandse gemeenten, WGR-regio's, Kamers van Koophandel en overige publiekrechtelijke lichamen die de regeling hebben ondertekend. | De gemeenteraad heeft de burgemeester en de portefeuillehouder financiën aangewezen als lid van de EDR-raad. |
| Bedrijfsvoeringsorganisatie Publiek | Het bestuur bestaat uit een afvaardiging van de collegeleden van de deelnemers: | De colleges van de gemeenten in Groningen en Drenthe en het dagelijks bestuur van het OV-bureau Groningen Drenthe. | De regio Zuidoost-Drenthe bestaat uit de gemeenten Borger-Odoorn; Coevorden; Emmen. Deze regio levert één vertegenwoordiger voor het bestuur. |
| Vervoer Groningen en Drenthe | 1 vertegenwoordiger per deelnemer per regio en een vertegenwoordiger van het OV-bureau. | | |
| 2. Vennootschappen en coöperaties | | | |
| GVZ Europark Coevorden-Emlichheim GmbH | Aandeelhouder. Het betreft een GmbH naar Duits recht, waarvan de gemeente medeaandeelhouder is. | De Samtgemeinde Emlichheim, de gemeente Coevorden, het district Grafschaft Bentheim, het land Niedersachsen en de Noordelijke Ontwikkelingsmaatschappij. | Drie leden van het college maken deel uit van de Aufsichtsrat respectievelijk de de Gesellschafterversammlung. |
| N.V. Area reiniging | Aandeelhouder. | De gemeenten Coevorden, Emmen en Hoogeveen. | Wij hebben een vertegenwoordiger in de algemene vergadering van aandeelhouders (AVA) met paritair stemrecht. Daarnaast |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>treden wij op als opdrachtgever. Binnen het college is een functionele scheiding</p> <p>aangebracht tussen de rol van aandeelhouder en die van opdrachtgever. De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA.</p> |
| N.V. Waterbedrijf Drenthe | Aandeelhouder. | De provincie Drenthe en de gemeenten in de Provincie Drenthe zijn aandeelhouder. | De portefeuillehouder financiën. vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| N.V. Rendo holding | Aandeelhouder. Daarnaast hebben wij met de groep kleine aandeelhouders tezamen het recht een voordracht te doen tot benoeming van één lid in de Raad van Commissarissen van de N.V. Rendo Holding. | Diverse gemeenten in Drenthe en Overijssel. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) | Aandeelhouder. | Het rijk, de provincies en nagenoeg alle Nederlandse gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| Glasvezel Zuidenveld B.V. | Aandeelhouder. | Stichting Glasvezel Zuidenveld en N.V. RENDO Holding. | De portefeuillehouder financiën vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| <i>Deelnemingen verkoop aandelen Essent</i> | | | |
| Enexis Holding N.V. | Aandeelhouder. | Diverse provincies en gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.(50% belang EPZ) | Aandeelhouder. | Diverse provincies en gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| Verkoop Vennootschap B.V. | Aandeelhouder. | Diverse provincies en gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| Vordering op Enexis B.V. | Aandeelhouder. | Diverse provincies en gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| CBL Vennootschap B.V. | Aandeelhouder. | Diverse provincies en gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |
| CSV Amsterdam B.V. (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.) | Aandeelhouder. | Diverse provincies en gemeenten. | De burgemeester vertegenwoordigt onze gemeente in de AVA. |

3. Overige verbonden partijen

| | | | |
|---|--|--|--|
| Regionaal Overslag Centrum (ROC) | Een van de partijen bij een samenwerkingsovereenkomst. | De gemeente Coevorden en de raden van bestuur van de partners in de Aannemerscombinatie CROCC. | Een lid van het college en een ambtelijke projectcoördinator vertegenwoordigen de gemeente in de stuurgroep ROC. |
|---|--|--|--|