



gemeente
**Stichtse
Wacht**

De jaarrekening



Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

De jaarrekening sluit na dotaties en onttrekkingen aan reserves met een positief saldo van € 1.901.893. Onderstaand treft u een overzicht aan van het rekeningresultaat per programma. Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen wij u naar de toelichting op de middelen bij de individuele programma's.

Programma	Rekening			Begroting primitief		
	2020			2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur	27.330.178	100.201.308-	72.871.130-	25.836.298	98.507.384-	72.671.086-
2. Veiligheid	5.867.856	52.228-	5.815.629	6.281.860	47.391-	6.234.469
3. Fysiek	35.996.087	21.211.566-	14.784.521	42.391.376	23.207.842-	19.183.534
4. Sociaal	60.448.357	21.404.713-	39.043.644	50.363.500	13.209.077-	37.154.423
5. Samenleving	13.706.546	3.690.950-	10.015.597	14.388.070	3.993.833-	10.394.237
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	143.349.024	146.560.765-	3.211.741-	139.261.104	138.965.527-	295.577
1. Bestuur	3.884.469	2.513.468-	1.371.001	-	216.635-	216.635-
2. Veiligheid	-	70.503-	70.503-	31.371	26.051-	5.320
3. Fysiek	11.351.266	10.021.499-	1.329.767	2.464.490	2.694.665-	230.175-
4. Sociaal	462.974	1.795.852-	1.332.878-	313.970	69.662-	244.308
5. Samenleving	1.149.949	1.626.855-	476.905-	128.481	358.161-	229.680-
Mutaties reserves	16.848.658	16.028.176-	820.482	2.938.312	3.365.174-	426.862-
Gerealiseerd resultaat	160.197.682	162.588.941-	2.391.259-	142.199.416	142.330.701-	-131.285

Programma	Begroting na wijziging			Rekening		
	2021			2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1. Bestuur	26.458.840	102.374.818-	75.915.978-	28.606.492	106.526.676-	77.920.184-
2. Veiligheid	6.375.064	71.720-	6.303.344	6.011.966	39.508-	5.972.459
3. Fysiek	45.860.009	25.192.843-	20.667.166	50.355.916	24.146.774-	26.209.141
4. Sociaal	52.922.896	13.202.687-	39.720.209	60.471.287	16.774.382-	43.696.905
5. Samenleving	15.130.092	4.073.833-	11.056.259	14.014.868	4.824.194-	9.190.674
Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten	146.746.901	144.915.901-	1.831.000	159.460.530	152.311.534-	7.148.996
1. Bestuur	2.025.927	1.056.266-	969.661	2.025.927	1.567.679-	458.248
2. Veiligheid	31.371	26.051-	5.320	31.371	38.202-	6.831-
3. Fysiek	1.959.183	3.729.605-	1.770.422-	3.004.010	10.838.251-	7.834.241-
4. Sociaal	313.970	940.668-	626.698-	313.970	1.519.745-	1.205.775-
5. Samenleving	261.095	669.956-	408.861-	641.989	1.104.278-	462.289-
Mutaties reserves	4.591.546	6.422.546-	1.831.000-	6.017.267	15.068.156-	9.050.889-
Gerealiseerd resultaat (positief)	151.338.447	151.338.447-	-	165.477.797	167.379.689-	1.901.893-

Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien, overhead en vennootschapsbelasting	Begroting 2021 primitief	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021	Saldo 2021
Lokale (ongebonden) heffingen	14.227.124	- 14.197.124	14.459.757	262.633

Algemene uitkering	-	-88.722.511	-	1.484.947
	84.110.549		90.207.458	
Dividend	-25.000	-25.000	-53.477	28.477
Saldo van de financieringsfunctie	-513.796	-175.755	-452.095	276.340
Overige algemene dekkingsmiddelen	-156.037	5.002	-181.066	186.068
Onvoorzien	90.000	90.000	-	90.000
Overhead	19.549.886	19.738.539	21.005.751	-
				1.267.212
Vennootschapsbelasting	-	-	62	-62
Totaal	79.392.620	-83.286.849	-	1.061.190
			84.348.039	

Begrotingsrechtmatigheid

Wat is begrotingsrechtmatigheid

Op grond van de Gemeentewet zijn alle overschrijdingen op de lasten ten opzichte van de begroting (na wijziging) onrechtmatig op het niveau waarop de raad de begroting vaststelt. In ons geval is dat op programmaniveau. Ook overschrijdingen van investeringskredieten zijn onrechtmatig. In de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV staan de uitgangspunten voor de begrotingsrechtmatigheid en worden onder meer richtlijnen gegeven wanneer de begrotingsonrechtmatigheid door de accountant in het rechtmatigheidsoordeel moet worden betrokken.

Wat zijn de kaders van de gemeenteraad

De gemeenteraad heeft op 5 maart 2019, met registratienummer Z/19/152066-VB/19/94439, het meerjarige "Controleprotocol jaarrekening gemeente Stichtse Vecht" vastgesteld. In dit protocol is het normenkader voor het begrotingscriterium vastgesteld. In deze paragraaf wordt de toets aan het begrotingscriterium beschreven.

De raad stelt de begroting vast op programmaniveau en investeringen op kredietniveau. In deze paragraaf worden overschrijding van het door raad vastgestelde budget voor de lasten toegelicht en getoetst. Het minimumniveau van toelichting is € 50.000.

Van de overschrijdingen worden beoordeeld of ze voldaan aan de onderstaande criteria. Indien de overschrijdingen voldoen aan deze criteria kan de overschrijding als rechtmatig worden aangemerkt. Indien de overschrijding niet voldoet, dan is sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Begrotingsafwijkingen, die passen binnen het beleid

1. Begrotingsafwijkingen, waarover de raad in 2021 is geïnformeerd maar niet zijn vastgelegd in een begrotingswijziging.
2. Begrotingsafwijkingen die niet tijdig in een eerdere bestuursrapportage opgenomen hadden kunnen worden.
3. Begrotingsafwijkingen door kostenoverschrijdingen die gecompenseerd worden door direct gerelateerde inkomsten bijvoorbeeld via subsidies, kostendekkende omzet of openeinderegelingen.
4. Begrotingsafwijkingen die ontstaan zijn door een gewijzigde regelgeving ten opzichte van de begroting.

Begrotingsafwijkingen, die niet passen binnen het beleid

5. Begrotingsafwijkingen die voorafgaand aan het uitvoeren van het beleid met instemming van de gemeenteraad tot stand zijn gekomen.

Overige criteria

6. Begrotingsafwijkingen veroorzaakt door een administratieve fout of autonome ontwikkeling, die na correctie per saldo geen begrotingsafwijking opleveren.

Uitkomst van de toets van het begrotingscriterium

Bij de overschrijdingen van de lasten van de programma's, investeringskredieten wordt toegelicht in hoeverre ze aan deze criteria voldoen. De uitkomst van de toets is dat alle overschrijding passen binnen deze criteria. Door het vaststellen van de rekening door de raad waarin de uitgaven wel zijn opgenomen worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd.

Programma's

Programma (lasten)	Begroting 2021	Rekening 2021	Overschrijding (-)	Overschrijding
1 Bestuur	26.458.840	28.606.492	-2.147.652	ja
2 Veiligheid	6.375.064	6.011.966	363.098	nee
3 Fysiek	45.860.009	50.355.916	-4.495.907	ja
4 Sociaal	52.922.896	60.601.889	-7.678.993	ja
5 Samenleving	15.130.092	14.014.868	1.115.224	nee
Eindtotaal	146.746.901	159.591.131	-12.844.230	

De overschrijdingen op programma 1, 3 en 4 worden hieronder nader toegelicht. Dit zijn saldo's, die bestaan uit voor- en nadelen, die al bij de programma's per taakveld zijn toegelicht. De grootste nadelen worden benoemd en beoordeeld.

Programma 1 Bestuur

De overschrijding op programma 1 is vooral toe schrijven aan de hogere lasten voor overhead en dan meer specifiek voor inhuur binnen het fysiek en sociaal domein. Een belangrijk deel van deze overschrijding maakt onderdeel uit van de totale analyse van de overschrijding van de loonsom en inhuur in de paragraaf bedrijfsvoering. Deze afwijking valt onder criteria 2.

Programma 3 Fysiek

Binnen dit programma is de overschrijding van de lasten op de exploitatie hoofdzakelijk toe te schrijven aan de voorziening onderhoud wegen die met de vaststelling door de raad van het beheerplan wegen 2021-2025 in juli 2021 weer is gevormd en gevoed door de overheveling van het saldo van de reserve onderhoud wegen naar deze voorziening. Tot de overheveling van het saldo van de reserve naar de voorziening is besloten in begrotingswijziging 8 van 2021, maar niet administratief als zodanig opgenomen in de wijziging en verwerkt in de begroting. Deze afwijking valt onder criteria 1.

Programma 4 Sociaal

De overschrijding van € 7,6 mln. wordt enerzijds veroorzaakt door de uitvoering van de TOZO (€ 3,6 mln.). Deze is niet begroot. Tegenover de hogere lasten staan ook hogere baten. Deze afwijking valt onder criteria 3.

De overschrijding wordt anderzijds veroorzaakt door een toename van gebruik (openeinderegeling): Jeugdwet, Wmo begeleiding, Huishoudelijke hulp, hulp- en vervoersmiddelen et cetera. Deze afwijking valt onder criteria 3.

Investerings

In het overzicht investeringen in de jaarrekening is bij de onderstaande investeringskredieten sprake van een overschrijding.

Programma 1: Nieuwe raadszaal Installaties

De overschrijding op de installaties van de Nieuwe raadszaal moet in samenhang worden gezien met de andere investeringen, die op de bouw van de nieuwe raadszaal betrekking hebben. In totaal is er geen sprake van een overschrijding. Daarnaast is in 2020 een bedrag vrijgevallen van ongeveer € 45.000 dat beschikbaar was voor advieskosten, zoals ook toegelicht in de jaarrekeningen 2019 en 2020. In 2021 worden deze investeringen afgesloten. Deze overschrijding valt onder criteria 1.

Programma 2 Veiligheid: Brandweer gebouw Nieuwe Ter Aa (€ 216.627)

Op een totaalkrediet van het gebouw en de installaties van € 1.262.952 is € 1.479.579 uitgegeven. De overschrijding op de investeringen voor het brandweerpost in Nieuwe Ter Aa moeten in samenhang worden gezien met de andere investeringen, die op de repressieve huisvesting betrekking hebben. De gemeenteraad heeft voor de repressieve huisvesting in totaal € 3,6 mln. beschikbaar gesteld. De nieuwe brandweerpost in Nieuwe Ter Aa is opgeleverd en in gebruik genomen. Deze investeringen worden in 2021 afgerond. Voor het buitenterrein was meerwerk nodig voor met name het verwijderen kunstgras. De gemeenteraad wordt periodiek geïnformeerd over het totale project repressieve huisvesting en via de P&C-cyclus van het specifieke projecten daarbinnen. Deze overschrijding valt onder criteria 2.

Programma 3 Fysiek: Ondergrondse container (€ 174.869)

Op een totaalkrediet van het gebouw en de installaties van € 1.050.000 is € 1.224.869 uitgegeven. Deze overschrijding valt onder criteria 2.

Programma 3 Fysiek: Verduurzaming gemeentelijk gebouw FASE 2 (€ 145.074)

In de investeringsraming is rekening gehouden met de toekenning van een subsidie. De subsidie is toegekend en jaarlijks ontvangen wij een deel van deze subsidie. De subsidie zullen wij inzetten om de hogere kapitaallasten te dekken. Deze overschrijding valt onder criteria 3.

Programma 3 Fysiek: Riolering Herenweg/Gageldijk (€ 1.305.386)

Het project kent meerdere tegenslagen, door zowel interne als externe factoren. Hierdoor hebben we kosten moeten maken waarin we niet hadden voorzien. Het Raadsvoorstel waarin we dit hebben aangegeven, is behandeld in de commissie fysiek domein van 6 december 2021. Deze overschrijding valt onder criteria 1.

Programma 3 Fysiek: KPG-wegen 2018 t.b.v. Bisonspoor (€ 1.070.225)

In de Bestuursrapportage 2019 heeft uw raad besloten om af te wijken van de nota waardering en afschrijving door de verschillende deelprojecten als één project te zien (totaal € 3.7 miljoen, verdeeld over verschillende jaren) en de investeringen pas af te sluiten eind 2022 als het project Bisonspoor eindigt. De verwachting is dat het project door de faseringen en de stijgende prijzen van o.a. materialen, personeelskosten van derden en energie met een overschrijding te maken zal krijgen. Gezien de complexiteit en de vele onzekerheden willen we in het

najaar een overzicht gaan geven van de financiële tussenstand en de te verwachten investeringen en uitgaven voor de komende jaren. Deze overschrijding valt onder criteria 1.

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten

De belangrijkste incidentele baten en lasten zijn onderstaand weergegeven.

Programma	Incidentele baten en lasten per programma	Rekening 2021	
		Lasten	Baten
1. Bestuur	Bijdrage rijk Corona	-	1.912.271
	Storting risicoreserve Corona	1.912.271	-
	Storting voorziening voormalig bestuurders	215.000	-
	Uitvoering wet WOZ	84.693	-
	Ontvangen transitievergoedingen personeel	-	120.495
	Storting voorziening personeel	120.495	-
	Saldo Coronaeffecten	676.791	-
	Dekking saldo Coronaeffecten uit reserve	-	676.791
		3.009.250	2.709.557
2. Veiligheid	Saldo Coronaeffecten	12.150	-
	Dekking saldo Coronaeffecten uit reserve	-	12.150
		12.150	12.150
3. Fysiek	Opstellen GRP	30.750	-
	Vorbereiding werkzaamheden Zandpad Maarssen – Nieuwersluis	9.470	-
	Bijdrage aan Oostelijke Vechtplassen	-	580.103
	Uitgaven Duurzaamheid	117.227	-
	Bijdrage Duurzaamheid	-	140.851
	Bijdrage klimaatmiddelen	-	20.660
	Saldo Coronaeffecten	284.611	-
	Dekking saldo Coronaeffecten uit reserve	-	284.611
		442.058	1.026.225
4. Sociaal	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)	3.580.163	3.580.163
	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)	268.500	-
	Bijdrage Rijk (TONK)	-	267.000
	Aanbestedingskosten Wmo en Jeugd	154.109	-
	Implementatiebudget TIM	500.000	-
	Transformatieprogramma jeugd	226.089	-
	Implementatie nieuwe wet inburgering	106.224	-
	Saldo Coronaeffecten	346.826	-
Dekking saldo Coronaeffecten uit reserve	-	346.826	
		5.181.911	4.193.989
5. Samenleving	Storting reserve middelen sportbijdragen	272.058	-
	Storting reserve middelen stelpost onderwijshuisvesting	15.764	-
	Vitale kernen	50.000	-
	Toekomstvisie bedrijven terreinen	150.000	-
	Eigendomsoverdracht Buitenweg 312	225.099	-
	Onttrekking Algemene reserve Kadernota 2020	-	313.970
	Compensatie Rijk in verband met exploitatietekort 't Kikkerfort	-	380.894
	Toevoeging coronareserve ivm compensatie Rijk 't Kikkerfort	380.894	-
	Overhevelingen: onttrekking reserve Nog te bestemmen resultaat	-	194.945
	Overhevelingen: Kerkenvisie	50.000	-
	Overhevelingen: Integraal Huisvestingsplan Maarssenbroek (IHP)	50.000	-
	Overhevelingen: Collegewerkprogramma cultuur	94.945	-
	Bijdrage internationale schakelklassen	-	175.000
	Saldo Coronaeffecten	436.740	-
Dekking saldo Coronaeffecten uit reserve	-	436.740	
		1.725.500	1.501.549
Totaal		10.370.869	9.443.470

Overzicht structurele mutaties reserves

Overzicht structurele mutaties reserves

Programma	Begroting	Begroting	Rekening	Saldo
	primitief 2021	na wijziging 2021	2021	2021
1. Bestuur				
<i>Dotaties</i>				
Egalisatiereserve verkiezingen	-	10.841	10.841	-
Totaal	-	10.841	10.841	-
<i>Onttrekkingen</i>				
Kapitaallastenreserves	-216.635	-216.635	-216.635	-0
Totaal	-216.635	-216.635	-216.635	-0
2. Veiligheid				
<i>Dotaties</i>	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-
<i>Onttrekkingen</i>				
Kapitaallastenreserves	-26.051	-26.051	-26.052	1
Totaal	-26.051	-26.051	-26.052	1
3. Fysiek				
<i>Dotaties</i>				
Reserve Onderhoud kapitaalgoederen	-	831.293	831.293	-
Totaal	-	831.293	831.293	-
<i>Onttrekkingen</i>				
Kapitaallastenreserves	-52.858	-1.018.858	-204.068	-814.790
Totaal	-52.858	-1.018.858	-204.068	-814.790
4. Sociaal				
<i>Dotaties</i>	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-
<i>Onttrekkingen</i>				
Kapitaallastenreserves	-69.662	-69.662	-34.913	-34.749
Totaal	-69.662	-69.662	-34.913	-34.749
5. Samenleving				
<i>Dotaties</i>				
Reserve Onderhoud kapitaalgoederen	105.394	222.244	222.244	-
Reserve Onderwijshuisvesting	23.087	23.087	23.087	-
	128.481	245.331	245.331	-
<i>Onttrekkingen</i>				
Kapitaallastenreserves	-358.161	-358.161	-355.744	-2.417
Totaal	-358.161	-358.161	-355.744	-2.417
Totaal structurele dotaties aan reserves	128.481	1.087.465	1.087.465	-
Totaal structurele onttrekkingen aan reserves	-723.367	-1.689.367	-837.411	-851.956
Totaal structurele mutaties reserves	-594.886	-601.902	250.054	-851.956

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Taakveld IV3 Structuur	Programma	L/B	Primitieve begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021
0.1 Bestuur	1	Baten	-40.965	-40.965	-59.122
		Lasten	3.775.759	3.907.850	3.741.340
	Totaal 1		3.734.794	3.866.885	3.682.218
Totaal 0.1 Bestuur			3.734.794	3.866.885	3.682.218
0.10 Mutaties reserves	1	Baten	-216.635	-1.056.266	-1.567.679
		Lasten	-	2.025.927	2.025.927
	Totaal 1		-216.635	969.661	458.248
	2	Baten	-26.051	-26.051	-38.202
		Lasten	31.371	31.371	31.371
	Totaal 2		5.320	5.320	-6.831
	3	Baten	-2.694.665	-3.729.605	-10.838.251
		Lasten	2.464.490	1.959.183	3.004.010
	Totaal 3		-230.175	-1.770.422	-7.834.241
	4	Baten	-69.662	-940.668	-1.519.745
		Lasten	313.970	313.970	313.970
	Totaal 4		244.308	-626.698	-1.205.775
	5	Baten	-358.161	-669.956	-1.104.278
		Lasten	128.481	261.095	641.989
	Totaal 5		-229.680	-408.861	-462.289
Totaal 0.10 Mutaties reserves			-426.862	-1.831.000	-9.050.889
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	1	Lasten	-	-	-
	Totaal 1		-	-	-
Totaal 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten			-	-	-
0.2 Burgerzaken	1	Baten	-871.262	-871.262	-938.812
		Lasten	1.787.907	1.943.547	2.146.374
	Totaal 1		916.645	1.072.285	1.207.562
Totaal 0.2 Burgerzaken			916.645	1.072.285	1.207.562
0.4 Overhead	1	Baten	-6.836	-6.836	-844.499
		Lasten	19.556.722	19.745.375	21.850.250
	Totaal 1		19.549.886	19.738.539	21.005.751
Totaal 0.4 Overhead			19.549.886	19.738.539	21.005.751
0.5 Treasury	1	Baten	-71.001	-71.001	-279.016
		Lasten	-507.940	-169.899	-176.947
	Totaal 1		-578.941	-240.900	-455.963
Totaal 0.5 Treasury			-578.941	-240.900	-455.963
0.61 OZB woningen	1	Baten	-9.981.571	-9.981.571	-10.123.619
	Totaal 1		-9.981.571	-9.981.571	-10.123.619

Totaal 0.61 OZB woningen			-9.981.571	-9.981.571	-10.123.619
0.62 OZB niet-woningen	1	Baten	-3.297.621	-3.297.621	-3.428.642
	Totaal 1		-3.297.621	-3.297.621	-3.428.642
Totaal 0.62 OZB niet-woningen			-3.297.621	-3.297.621	-3.428.642
0.63 Parkeerbelasting	1	Baten	-57.033	-57.033	-69.853
	Totaal 1		-57.033	-57.033	-69.853
Totaal 0.63 Parkeerbelasting			-57.033	-57.033	-69.853
0.64 Belastingen overig	1	Baten	-596.090	-566.090	-575.654
		Lasten	938.850	941.967	1.045.414
	Totaal 1		342.760	375.877	469.760
Totaal 0.64 Belastingen overig			342.760	375.877	469.760
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	1	Baten	-84.110.549	-88.722.511	-90.207.458
	Totaal 1		-84.110.549	-88.722.511	-90.207.458
Totaal 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds			-84.110.549	-88.722.511	-90.207.458
0.8 Overige baten en lasten	1	Baten	525.544	1.240.072	-
		Lasten	285.000	90.000	-
	Totaal 1		810.544	1.330.072	-
	3	Baten	-200.000	-200.000	-
	Totaal 3		-200.000	-200.000	-
	4	Lasten	-850.000	-850.000	-
	Totaal 4		-850.000	-850.000	-
	5	Lasten	358.489	-	-
	Totaal 5		358.489	-	-
Totaal 0.8 Overige baten en lasten			119.033	280.072	-
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	1	Lasten	-	-	62
	Totaal 1		-	-	62
Totaal 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)			-	-	62
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2	Baten	-9.006	-9.006	-14.308
		Lasten	4.595.277	4.602.642	4.527.831
	Totaal 2		4.586.271	4.593.636	4.513.524
Totaal 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			4.586.271	4.593.636	4.513.524
1.2 Openbare orde en veiligheid	2	Baten	-38.385	-62.714	-25.200
		Lasten	1.686.583	1.772.422	1.484.135
	Totaal 2		1.648.198	1.709.708	1.458.935
Totaal 1.2 Openbare orde en veiligheid			1.648.198	1.709.708	1.458.935
2.1 Verkeer en vervoer	3	Baten	-173.884	-173.884	-802.107
		Lasten	10.249.507	10.775.262	18.683.445
	Totaal 3		10.075.623	10.601.378	17.881.338
Totaal 2.1 Verkeer en vervoer			10.075.623	10.601.378	17.881.338

2.2 Parkeren	3	Lasten	104.494	104.672	87.064
Totaal 3			104.494	104.672	87.064
Totaal 2.2 Parkeren			104.494	104.672	87.064
2.4 Economische havens en waterwegen	3	Lasten	6.255	6.255	6.254
Totaal 3			6.255	6.255	6.254
Totaal 2.4 Economische havens en waterwegen			6.255	6.255	6.254
2.5 Openbaar vervoer	3	Baten	-33.869	-33.869	-42.941
		Lasten	162.502	163.569	263.810
Totaal 3			128.633	129.700	220.870
Totaal 2.5 Openbaar vervoer			128.633	129.700	220.870
3.1 Economische ontwikkeling	5	Baten	-	-	-3.700
		Lasten	651.325	650.416	488.318
Totaal 5			651.325	650.416	484.618
Totaal 3.1 Economische ontwikkeling			651.325	650.416	484.618
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5	Lasten	43.931	46.110	51.238
Totaal 5			43.931	46.110	51.238
Totaal 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur			43.931	46.110	51.238
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	5	Baten	-107.749	-107.749	-80.254
		Lasten	221.925	227.804	275.072
Totaal 5			114.176	120.055	194.818
Totaal 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen			114.176	120.055	194.818
3.4 Economische promotie	5	Baten	-441.567	-441.567	-404.721
		Lasten	207.644	212.001	177.315
Totaal 5			-233.923	-229.566	-227.406
Totaal 3.4 Economische promotie			-233.923	-229.566	-227.406
4.1 Openbaar basisonderwijs	5	Lasten	21.292	20.982	23.598
Totaal 5			21.292	20.982	23.598
Totaal 4.1 Openbaar basisonderwijs			21.292	20.982	23.598
4.2 Onderwijshuisvesting	5	Baten	-	-	-176.053
		Lasten	2.622.361	2.973.715	2.750.612
Totaal 5			2.622.361	2.973.715	2.574.559
Totaal 4.2 Onderwijshuisvesting			2.622.361	2.973.715	2.574.559
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5	Baten	-1.167.818	-1.167.818	-1.408.828
		Lasten	3.039.520	3.085.205	2.934.431
Totaal 5			1.871.702	1.917.387	1.525.603
Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			1.871.702	1.917.387	1.525.603
5.1 Sportbeleid en activering	5	Baten	-20.725	-100.725	-98.402
		Lasten	588.548	666.381	662.976
Totaal 5			567.823	565.656	564.574

Totaal 5.1 Sportbeleid en activering			567.823	565.656	564.574
5.2 Sportaccommodaties	5	Baten	-1.856.035	-1.856.035	-2.223.182
		Lasten	4.355.830	4.641.969	4.328.292
	Totaal 5		2.499.795	2.785.934	2.105.110
Totaal 5.2 Sportaccommodaties			2.499.795	2.785.934	2.105.110
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	5	Baten	-41.607	-41.607	-58.701
		Lasten	565.636	655.249	417.540
	Totaal 5		524.029	613.642	358.839
Totaal 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie			524.029	613.642	358.839
5.4 Musea	5	Baten	-243.433	-243.433	-240.688
		Lasten	583.015	593.898	619.372
	Totaal 5		339.582	350.465	378.683
Totaal 5.4 Musea			339.582	350.465	378.683
5.5 Cultureel erfgoed	5	Baten	-23.261	-23.261	-38.296
		Lasten	202.358	238.225	193.193
	Totaal 5		179.097	214.964	154.898
Totaal 5.5 Cultureel erfgoed			179.097	214.964	154.898
5.6 Media	5	Baten	-91.638	-91.638	-91.369
		Lasten	926.196	1.118.137	1.092.912
	Totaal 5		834.558	1.026.499	1.001.543
Totaal 5.6 Media			834.558	1.026.499	1.001.543
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	Baten	-150.765	-725.765	-762.311
		Lasten	6.304.851	7.156.841	6.277.232
	Totaal 3		6.154.086	6.431.076	5.514.921
Totaal 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie			6.154.086	6.431.076	5.514.921
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4	Baten	-319.126	-312.736	-309.657
		Lasten	3.811.199	4.269.590	4.126.915
	Totaal 4		3.492.073	3.956.854	3.817.257
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			3.492.073	3.956.854	3.817.257
6.2 Wijkteams	4	Lasten	687.515	676.490	694.980
	Totaal 4		687.515	676.490	694.980
Totaal 6.2 Wijkteams			687.515	676.490	694.980
6.3 Inkomensregelingen	4	Baten	-11.804.630	-11.804.630	-15.386.353
		Lasten	16.056.147	16.071.292	19.190.115
	Totaal 4		4.251.517	4.266.662	3.803.762
Totaal 6.3 Inkomensregelingen			4.251.517	4.266.662	3.803.762
6.4 Begeleide participatie	4	Baten	-519.770	-519.770	-489.468
		Lasten	4.204.302	4.270.529	4.030.295
	Totaal 4		3.684.532	3.750.759	3.540.828

Totaal 6.4 Begeleide participatie			3.684.532	3.750.759	3.540.828
6.5 Arbeidsparticipatie	4	Baten	-	-	-
		Lasten	1.542.716	1.672.706	1.770.963
Totaal 4			1.542.716	1.672.706	1.770.963
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie			1.542.716	1.672.706	1.770.963
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4	Baten	-168.509	-168.509	-169.316
		Lasten	2.277.498	2.300.028	2.577.522
Totaal 4			2.108.989	2.131.519	2.408.206
Totaal 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)			2.108.989	2.131.519	2.408.206
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4	Baten	-361.517	-361.517	-316.771
		Lasten	7.460.647	7.754.681	9.869.800
Totaal 4			7.099.130	7.393.164	9.553.029
Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+			7.099.130	7.393.164	9.553.029
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4	Lasten	10.776.252	12.346.052	13.964.955
Totaal 4			10.776.252	12.346.052	13.964.955
Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-			10.776.252	12.346.052	13.964.955
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	4	Lasten	42.584	41.964	68.028
Totaal 4			42.584	41.964	68.028
Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+			42.584	41.964	68.028
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	4	Lasten	1.862.574	1.861.336	1.594.370
Totaal 4			1.862.574	1.861.336	1.594.370
Totaal 6.82 Geëscaleerde zorg 18-			1.862.574	1.861.336	1.594.370
7.1 Volksgezondheid	4	Baten	-35.525	-35.525	-102.816
		Lasten	2.492.066	2.508.228	2.583.344
Totaal 4			2.456.541	2.472.703	2.480.528
Totaal 7.1 Volksgezondheid			2.456.541	2.472.703	2.480.528
7.2 Riolering	3	Baten	-8.538.269	-8.538.269	-7.299.935
		Lasten	6.823.780	6.581.577	5.774.310
Totaal 3			-1.714.489	-1.956.692	-1.525.625
Totaal 7.2 Riolering			-1.714.489	-1.956.692	-1.525.625
7.3 Afval	3	Baten	-8.545.846	-8.545.846	-8.908.329
		Lasten	6.905.422	6.907.186	7.789.397
Totaal 3			-1.640.424	-1.638.660	-1.118.932
Totaal 7.3 Afval			-1.640.424	-1.638.660	-1.118.932
7.4 Milieubeheer	3	Baten		-624.881	-164.924
		Lasten	2.761.443	3.185.981	2.442.787
Totaal 3			2.761.443	2.561.100	2.277.863
Totaal 7.4 Milieubeheer			2.761.443	2.561.100	2.277.863
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	3	Baten	-458.598	-458.598	-469.553

		Lasten	460.286	453.322	499.860
	Totaal 3		1.688	-5.276	30.307
Totaal 7.5 Begraafplaatsen en crematoria					
		Baten	-17.267	-17.267	-128.147
8.1 Ruimtelijke ordening	3	Lasten	1.448.923	1.424.317	1.916.064
	Totaal 3		1.431.656	1.407.050	1.787.917
Totaal 8.1 Ruimtelijke ordening					
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3	Baten	-2.618.954	-2.790.741	-1.930.044
		Lasten	2.804.810	3.992.325	2.288.775
	Totaal 3		185.856	1.201.584	358.730
Totaal 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)					
8.3 Wonen en bouwen	3	Baten	-2.470.390	-3.083.723	-3.638.484
		Lasten	4.359.103	5.108.702	4.326.919
	Totaal 3		1.888.713	2.024.979	688.435
Totaal 8.3 Wonen en bouwen					
Eindtotaal			-131.285	-	-1.901.893

Kapitaallasten

Kapitaallasten

Taakveld	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021
1. Bestuur				
0.1 Bestuur	161.763	152.398	51.086	101.312
0.4 Overhead	799.005	797.181	720.911	76.270
0.5 Treasury	-1.477.879	-1.139.838	-1.141.004	1.166
Totaal	-517.111	-190.259	-369.007	178.748
2. Veiligheid				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	256.432	256.432	259.069	-2.637
1.2 Openbare orde en veiligheid	20.736	20.736	19.271	1.465
Totaal	277.168	277.168	278.340	-1.172
3. Fysiek				
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	1.941.507	1.920.141	1.719.928	200.213
5.7 Openbaar groen	466.291	455.289	305.291	149.998
7.2 Riolering	2.846.861	2.598.793	2.353.214	245.579
7.3 Afval	458.957	457.234	420.544	36.690
7.4 Milieubeheer	1.314	1.314	1.313	1
7.5 Begraafplaatsen	10.275	10.275	10.276	-1
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	276.945	235.269	96.558	138.711
Totaal	6.002.150	5.678.315	4.907.124	771.191
4. Sociaal				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	107.786	107.786	107.787	-0
6.3 Inkomensregelingen	3.546	3.546	3.547	-1
6.4 Begeleide participatie	85.115	85.115	85.114	1
7.1 Volksgezondheid	15.078	15.078	15.078	-
Totaal	211.525	211.525	211.526	-0
5. Samenleving				
3.0 Economie	3.389	3.389	3.389	-
4.0 Onderwijs	2.011.536	2.009.824	1.986.056	23.768
5.2 Sportaccommodaties	833.099	831.794	818.657	13.137
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	8.351	8.351	8.351	-
5.4 Musea	88.099	88.099	88.099	-0
5.5 Cultureel erfgoed	22.187	22.187	22.187	0
5.6 Media	27.038	27.038	27.039	-1
Totaal	2.993.699	2.990.682	2.953.779	36.904
Totaal kapitaallasten	8.967.431	8.967.431	7.981.762	985.669

Investerings

Investerings

In de volgende tabellen zijn de kredieten per programma opgenomen. Daarbij is per krediet (of groep kredieten) aangegeven wat de hoogte van de raming is, wat de eventuele bijdrage is, wat op de investering is besteed in de jaren vóór 2021, wat is besteed in 2021, wat totaal is besteed en wat dus het saldo is op het krediet.

In de eerste tabel zijn de in 2021 afgeronde investeringen opgenomen en in de tweede tabel de nog niet afgeronde investeringen. Deze investeringen lopen nog door in het jaar 2022.

Voor toelichting op eventuele overschrijdingen op de investeringen verwijzen wij u naar de individuele programma's en hoofdstuk 2 van de jaarrekening.

Overzicht van investeringen per eind 2021 afgesloten	geplande jaar investering	investering afgerond	Berap 2021	krediet 2021 na berap	boekingen 2021 (inclusief bijdragen)	krediet eind 2021
Nieuwe raadszaal 2016	2016	2021	115.954		-	115.954
Nieuw raadszaal meubilair en bekabeling	2016	2021	47.201		-	47.201
Nieuwe raadszaal installaties	2017	2021	-69.332		337	-69.669
Nieuwe raadszaal AV-installaties	2017	2021	2.444		-	2.444
Vernieuwing werkplekconcept 2021 laptops/tablets	2020	2021	192.000	-53.685	80.146	58.169
Programma Bestuur			288.267	-53.685	80.483	154.099
Brandweer gebouw Nieuwer Ter Aa	2019	2021	617.485		781.943	-164.458
Brandweer: installaties Nieuwer Ter Aa	2019	2021	294.813		347.659	-52.846
Programma Veiligheid			912.298	-	1.129.602	-217.304
Riolering Tienhoven	2015	2021	174.578		-1.422	176.000
Beschoeiing Schippersgracht	2019	2021	381.964		400.860	-18.896
Minicontainers (papier+plastic) 2018 -GP 2016-2022	2018	2021	35.134		35.521	-387
Minicontainers (papier+plastic) 2019 -GP 2016-2022	2019	2021	163.695		155.260	8.435
Ondergrondse container 2020	2021	2021	-	1.050.000	1.224.869	-174.869
Verduurzamen gemeentelijk gebouw fase 1	2016	2021	90.657		36.530	54.127
Verduurzamen gemeentelijk gebouw fase 2	2019	2021	75.233	-72.500	147.807	-145.074
Programma Fysiek			921.261	977.500	1.999.425	-100.665
Safari aanbrengen geluidswerende voorzieningen	2020	2021	60.000		59.488	512
Onderwijsgebouw Buitenweg 312	2021	2021	472.349		283.245	189.104
Programma Samenleving			532.349	-	342.733	189.616
Totaal investeringen per eind 2021 afgesloten			2.654.175	923.815	3.552.243	25.746

Overzicht van investeringen met een vervolg in 2022	geplande jaar investering	investering afgerond	Berap 2021	krediet na berap 2021	boekingen 2021 (inclusief bijdragen)	krediet eind 2021
Aanschaf Kofax Software	2020			66.000	-	66.000
Vernieuwing werkplekconcept 2021 beeldschermen	2021		50.000		-	50.000
Programma Bestuur			50.000	66.000	-	116.000
Brandweer gebouw Tienhoven - Westbroek	2019		726.708		21.566	705.142
Brandweer gebouw Nigtevecht	2019		125.798		23.091	102.707

Brandweer: installaties Tienhoven - Westbroek	2019	256.621		3.444	253.177
Brandweer: installaties Nigtevecht	2019	37.344		-	37.344
Brandweer: installatie Loenen a/d Vecht	2020	20.750		4.494	16.256
Brandweer: gebouw Loenen a/d Vecht	2020	233.815		21.790	212.025
Programma Veiligheid		1.401.036	-	74.384	1.326.652
Aanp.kruising Burg Waverijnweg-Ruimteweg-Safariwe	2018	60.159		-	60.159
Aanp.kruising Burg Waverijnweg-Floraweg-Vogelweg	2018	60.159		-	60.159
Aanp.kruising Burg Waverijnweg-Ruimteweg-Safariwe	2021	1.425.000		-	1.425.000
Aanp.kruising Burg Waverijnweg-Floraweg-Vogelweg	2021	1.425.000		-	1.425.000
Wegen Ruwielstraat	2017	33.981		1.714	32.267
Wegen Herenstraat	2020	100.000		-	100.000
Wegen Eendracht 1e fase	2018	22.741		-	22.741
Wegen Dorpstraat Nieuwer ter Aa	2021	382.237		-	382.237
Wegen Schippersgracht	2019	126.785		37.145	89.640
Kockengen Waterproof Groenlust 2 zuid wegen 2019 ed.	2019	-416.398	1.222.557	823.595	-17.436
KPG VRI 2018	2021	230.144		-	230.144
Wegen Eendracht 2e fase	2019	25.041		-	25.041
Buitenruimte BS	2018	53.756		45.841	7.915
KWP Welgelegen Zuid - wegen ed.vorb	2020	51.480	90.263	37.512	104.231
KWP Welgelegen Zuid - wegen 2020	2020	1.153.875		-	1.153.875
KWP Welgelegen Noord - wegen ed. voorb	2021	95.213		66.030	29.183
Vervanging armatuur 2018 openb.verlichting	2018	429.114		-	429.114
Vervanging mast 2018 openb.verlichting	2018	312.630		17.719	294.911
KPG speelplaatsen en terreinen 2020	2021	260.237		-	260.237
KPG verlichting 2018	2018	99.867		7.172	92.695
KPG wegen 2018 (tbv Bisonspoor)	2018	-1.070.225		-	-1.070.225
KPG beweegbare bruggen 2018	2018	85.758		15.686	70.072
KPG beweegbare bruggen 2019	2019	42.879		-	42.879
KPG beweegbare bruggen 2020	2020	42.879		-	42.879
KPG overige kunstwerken 2018	2018	431.598		181.510	250.088
KPG overige kunstwerken 2019	2019	1.843.865		245.984	1.597.881
KPG overige kunstwerken 2020	2020	777.886		628.981	148.905
KPG beschoeiing 2019 1e fase	2019	241.391		30.393	210.998
KPG beschoeiing 2019 2e fase	2019	362.192		-	362.192
KPG openbaar groen 2018	2018	126.911		117.565	9.346
KPG openbaar groen 2019 1e fase	2021	400.000		382.195	17.805
Bisonspoor wegen 2019	2019	36.449		44.349	-7.900
Bisonspoor wegen 2020	2020	146.944	395.000	191.429	350.515
Bisonspoor marktplein 2019	2019	139.827		88.742	51.085
Bisonspoor voorbereidingskosten	2019	10.664		-	10.664
Bisonspoor voorbereidingskosten	2021	15.000		-	15.000
Ontsluiting van parkeerplaatsen Beek & Hoff	2019	34.520		-	34.520
Speeltuinen 2021	2021	150.000		-	150.000
BPW Maarssenbroek -Bloemstede noord	2021	488.865		-	488.865
BPW Maarssenbroek -Bloemstede zuid	2021	263.385		-	263.385
BPW Kockengen- Wagendijk Noord	2021	350.000		-	350.000
BPW Kockengen- Wagendijk Midden	2021	600.000		-	600.000

BPW Kockengen- Wagendijk Zuid	2021	300.000		-	300.000
BPW Nieuwer ter Aa -Honderdsche laantje	2021	160.000		-	160.000
BPW Paralleleweg breukelen	2021	370.088		-	370.088
BPW Aanbrengen bermverharding 2021	2021	100.000		-	100.000
Voetgangersbrug Nieuwe wetering (hout)	2021	180.000		-	180.000
Kademuur Schippersgracht 2021	2021	788.093		467.513	320.580
Bisonspoor OV armaturen 2019	2019	45.000		46.709	-1.709
Bisonspoor OV masten 2019	2019	1.530		24.883	-23.353
Bisonspoor OV armaturen 2020	2020	20.000		-	20.000
Bisonspoor OV masten 2020	2020	15.000		-	15.000
Bisonspoor groen 2019	2019	200.063		203.645	-3.582
Bisonspoor groen 2020	2020	25.000		2.849	22.152
KPG Meubilair 2018	2018	-	124.026	65.574	58.452
Riolering Ruwielstraat	2017	146.845		14.413	132.432
Riolering Herenweg/Gageldijk	2016	2.662.207	-701.268	2.565.057	-1.305.386
Riolering Herenstraat	2021	100.000		-	100.000
Riolering Eendracht 1e fase	2018	64.653		-	64.653
Riolering Dorpstraat Nieuwer ter Aa	2018	242.957		63.934	179.023
Riolering D.van Troostwijk Plein 2018	2018	207.106		-	207.106
Riolering Schippersgracht centr.ZW Vecht	2019	198.803		62.272	136.531
Kockengen Waterproof Groenlust 2 zuid riolerin2019 ed.	2019	-207.423	940.109	509.663	223.023
Minicontainers (papier+plastic) 2020	2021	322.640		89.126	233.514
Riolering K. Doormanweg	2019	98.174		-	98.174
Riolering Eendracht 2e fase	2019	74.959		-	74.959
Bisonspoor riolering 2019	2019	100.803		109.133	-8.330
Bisonspoor riolering 2020	2020	250.000		162.277	87.723
Klimaatadaptieve maatregelen 2019	2019	164.562		95.439	69.123
Klimaatadaptieve maatregelen 2020	2021	300.000		-	300.000
KWP Welgelegen Zuid - riolering 2020	2021	1.822.028		-	1.822.028
KWP Welgelegen Zuid - voorb riool	2020	36.903		17.832	19.071
KWP Welgelegen Noord - riool ed. voorb	2021	36.903		13.676	23.227
Verduurzaming gebouwen (voorbereidingskrediet)	2020	200.941		125.211	75.730
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	2020	2.400.000		-	2.400.000
Programma Fysiek		22.879.645	2.070.686	7.602.764	16.646.299
Wereldkidz Bolenstein ('t Palet): bouwkosten	2015	2.375.043		571.661	1.803.382
Wereldkidz Bolenstein ('t Palet): bouwkosten	2021	5.529.665		-	5.529.665
Uitbreiding Broecklandcollege: bouwkosten	2016	2.032.704		3.630	2.029.074
Uitbreiding Broecklandcollege: installaties	2015	738.825		-	738.825
Wereldkidz Bolenstein: installaties	2018	826.689		3.754	822.935
Wereldkidz Bolenstein: installaties	2021	1.611.561		-	1.611.561
Pionier - IKC vorming KBS: installaties	2016	419.513		-	419.513
Pionier - IKC vorming KBS: bouwkosten	2016	1.109.549		95.069	1.014.480
Moderniseren entree Kikkerfort	2020	261.000		16.427	244.573
Wereldkidz Bolenstein -1e inrichting	2021	34.000		-	34.000

Dorpshuis Veenkluit -gebouw	2021	1.654.268	-	1.654.268
Dorpshuis Veenkluit -installaties	2021	358.432	-	358.432
Onderwijsvoorzieningen Zuilense Vecht (gebouw)	2021	3.117.123	-	3.117.123
Onderwijsvoorziening Zuilense Vecht (installatie)	2021	1.039.041	-	1.039.041
Vervanging gymaccommodatie Vreeland (gebouw)	2021	50.000	39.491	10.509
Vervanging gymaccommodatie Vreeland (gebouw)	2021	850.000	-	850.000
Vervanging gymaccommodatie Vreeland (installatie)	2021	300.000	-	300.000
Toeristische overstappunt Sperweveld (wegen)	2021	102.978	-	102.978
Toeristische overstappunt Sperweveld (parken)	2021	107.860	-	107.860
Programma Samenleving		22.518.251	-	730.032
Totaal investeringen met een vervolg in 2022		46.848.932	2.136.686	8.407.181
				39.877.169

EMU-saldo

EMU-saldo

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel. De EMU-systematiek werkt op een andere manier dan het (gemodificeerde) baten- en lastenstelsel dat de gemeenten hanteren. Zo tellen investeringen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investeringen in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Een ander verschil heeft betrekking op mutaties van reserves en voorzieningen. Die tellen wel mee in het stelsel van baten en lasten, maar niet voor het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

EMU-saldo 2021		Begroting 2021	Rekening 2021
Omschrijving		x € 1.000	x € 1.000
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		-226	-7.149
2 Mutatie (im)materiële vaste activa		3.553	3.978
3 Mutatie voorzieningen		-1.932	6.199
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			270
5 Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa		-	-
Berekend EMU-saldo		-5.711	-5.199

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo heeft een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht in het bedrijfsleven. Het negatieve EMU-saldo over 2021 geeft aan dat we als gemeente via reële transacties afgelopen jaar € 5,2 miljoen minder uitgegeven hebben dan we hebben ontvangen.

SiSa (Single information Single audit)

Inleiding

Met ingang van het verantwoordingsjaar 2006 wordt ten aanzien van specifieke (rijks-)uitkeringen het principe van 'Single information Single audit (SiSa)' geïntroduceerd.

Vorenstaande houdt in, dat voor een aantal specifieke uitkeringen, de verantwoording (en controle hierop) vindt plaats bij de jaarrekening en niet separaat in de loop van het boekjaar.

Dit heeft ten doel de verantwoordings- en controlelasten voor gemeenten en provincies te verminderen. Dit gebeurt enerzijds door als rijk per specifieke uitkering minder verantwoordingsinformatie te eisen (door te sturen op hoofdlijnen) en anderzijds door minder controle, er wordt namelijk uitgegaan van de reguliere jaarrekening (incl. controle) van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen. Door de koppeling aan de jaarrekening (controle) komen de verantwoordingen per specifieke uitkering en de controle van deze verantwoordingen (met bijbehorende controleprotocollen) te vervallen.

Voor de gemeente Stichtse Vecht geldt dit voor het verantwoordingsjaar 2021 voor specifieke uitkeringen.

In het onderstaande overzicht zijn de specifieke uitkeringen weergegeven waarover in 2020 verantwoording moet worden afgelegd. Op de volgende pagina's is de SiSa-bijlage met de van toepassing zijnde verantwoordingsinformatie (indicatoren) opgenomen.

Nr.	Specifieke uitkering
JenV A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen
FIN B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek
BZK C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik
BZK C43	Regeling reductie energiegebruik woningen
BZK C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire
OCW D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)
OCW D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen
lenW E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021
EZK F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding
EZK F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie
SZW G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021
SZW G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021. Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004
SZW G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021
SZW G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel
VWS H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport
VWS H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022
VWS H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken
VWS H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstr ekker	Uitkerin gcode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Juridische grondslag						
		Ontvanger						

JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05	
			Veiligheidsregio Utrecht	€ 16.531	Ja	€ 16.531	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			€ 0	117	117	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12		
			5	5	€ 0	€ 0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)				

			Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i> € 0	Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i> € 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i> € 44.460	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i> € 44.460	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i> € 17.340	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i> € 17.340	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i> € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i> € 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i> € 120.000	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/22</i> € 120.000				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Eindverantwoord (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/01</i> Ja	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/02</i> 2.250	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/03</i> 1.364			
			Projectnaam/nummer per project <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/04</i>	Besteding (jaar T) per project <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/05</i>	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/06</i>	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/07</i>		

			1	Informatiebijeenkomsten met bespaaracties	€ 0	Ja			
			2	Energiebespaaradvies met energiebox	€ 105.477	Ja			
			3	Online aanpak duurzame maatregelen	€ 8.125	Ja			
				Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
				<i>Indicator: C1/08</i>	<i>Indicator: C1/09</i>	<i>Indicator: C1/10</i>	<i>Indicator: C1/11</i>		
			1	Informatiebijeenkomsten met bespaaracties	€ 80.000		Ja		
			2	Energiebespaaradvies met energiebox	€ 113.847		Ja		
			3	Online aanpak duurzame maatregelen	€ 8.125		Ja		
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: C43/01</i>	<i>Indicator: C43/02</i>	<i>Indicator: C43/03</i>	<i>Indicator: C43/04</i>	<i>Indicator: C43/05</i>	<i>Indicator: C43/06</i>	
			RREW2020-00450107	€ 0	€ 0	0		Nee	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: C62/01</i>	<i>Indicator: C62/02</i>	<i>Indicator: C62/03</i>	<i>Indicator: C62/04</i>			
			0	€ 0	€ 0	Nee			
OCW	D8	Onderwijschertandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			

		Gemeenten	voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)		
			<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>	
			€ 540.679	€ 171.934	€ 12.032	€ 304.641	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijscharters tandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijscharters tandenbeleid	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/05</i>	Bedrag <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/07</i>	Bedrag <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/08</i>	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 18.920	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/08</i>	

IenW	E20	Regeling stimuleringsmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
		1 Verplaatsen lichtmast	Nee	0				
		2 Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=3,0 meter	Nee	0				
		3 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden	Nee	0				
EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)					
			Aard controle R Indicator: F1/01					
			€ 395.100					
			Projectnaam/UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02	Aard controle R Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle D1 Indicator: F1/05	Aard controle D1 Indicator: F1/06	Aard controle R Indicator: F1/07
		1 Binnenweg 33 Loenersloot / UWHS170158	€ 0	Nee	Nee	Nee	€ 334.224	
		2 Binnenweg 27 Loenersloot / UWHS170010	€ 0	Nee	Nee	Nee	€ 280.998	
		3 Binnenweg 24 Loenersloot / UWHS170011	€ 0	Nee	Nee	Nee	€ 453.333	

			4	Binnenweg 25 Loenersloot / UWHS170071	€ 284	Nee	Nee	Nee	€ 264.549
			5	Binnenweg 31 Loenersloot / UWHS170070	€ 322	Nee	Nee	Nee	€ 280.206
			6	Westkanaaldijk 13 Nieuwersluis / UWHV170003	€ 3.275	Nee	Nee	Nee	€ 4.525
			7	Binnenweg 29 / UWHS170255	€ 390.682	Nee	Nee	Nee	€ 390.682
			8	Binnenweg 65 Loenersloot / UWHS220CT9 X8U	€ 537	Nee	Nee	Nee	€ 537
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie		Projectnaam/nu mmer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording informatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
				<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>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: F9/01</i>	<i>Indicator: F9/02</i>	<i>Indicator: F9/03</i>	<i>Indicator: F9/04</i>	<i>Indicator: F9/05</i>	
			1	AW-20- 00598266	€ 20.660	€ 20.660	Ja		
			Eindverantwoor ding (Ja/Nee)						
				<i>Aard controle n.v.t.</i>					
				<i>Indicator: F9/06</i>					
				Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_g emeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
				Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorz iening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorz iening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsong eschikte gewezen zelfstandige n (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsong eschikte gewezen zelfstandige n (IOAZ)
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G2/01</i>	<i>Indicator: G2/02</i>	<i>Indicator: G2/03</i>	<i>Indicator: G2/04</i>	<i>Indicator: G2/05</i>	<i>Indicator: G2/06</i>	
			€ 9.865.427	€ 200.314	€ 809.945	€ 2.220	€ 56.864	€ 0	

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 216.954	€ 13.070	€ 0	€ 320.942	€ 1.376	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (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) onderzoeks kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) <i>Aard controle R</i>
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			Indicator: G3/01	Indicator: G3/02	Indicator: G3/03	Indicator: G3/04	Indicator: G3/05	Indicator: G3/06
			€ 57.685	€ 13.659	€ 23.444	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstreking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T)		
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: G3/07	Indicator: G3/08	Indicator: G3/09	Indicator: G3/10	Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord voor Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G4/01	Indicator: G4/02	Indicator: G4/03	Indicator: G4/04	Indicator: G4/05	Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 60.203	€ 0	-€ 336.557	-€ 324	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 13.235	€ 0	€ 37.318	-€ 4.853	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.519.848	€ 86.274	€ 217.967	€ 706	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 917.181	€ 0	€ 55.963	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 780.746	€ 0	€ 4.712	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten	Volledig zelfstandige		

					kapitaalverstreking (jaar T)	uitvoering (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/10</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	178	16	Nee
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	251	5	Nee
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	174	1	Nee
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in (jaar T)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)	
		Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar				

		lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03				
			€ 0	€ 0	0				
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 416.239	€ 253.189					
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is		
		Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08		
		1	Onderhoud exploitatie	€ 81.071	€ 81.071				
		2	Onderhoud voorziening	€ 50.948	€ 50.948				
3	Onderhoud investering (renovatie)	€ 9.293	€ 9.293						
4	Beheer en exploitatie	€ 70.999		€ 70.999					
5	Forfaitair percentage	€ 40.878			€ 40.878				
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06	
1	1037447	€ 80.000	€ 0	€ 80.000	€ 11.021	€ 120.264			
		Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)						
		Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08						

			1	1037447	Nee		
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: H12/01</i>	<i>Indicator: H12/02</i>	<i>Indicator: H12/03</i>		
			€ 40.000	Ja	Ja		
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: H16/01</i>	<i>Indicator: H16/02</i>	<i>Indicator: H16/03</i>		
			1 2020	SPUKIJZ212241	€ 380.894		
			2 2021	SPUKIJZ21R2236	€ 183.806		
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Vershil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			<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 R</i>
<i>Indicator: H16/04</i>	<i>Indicator: H16/05</i>	<i>Indicator: H16/06</i>	<i>Indicator: H16/07</i>	<i>Indicator: H16/08</i>			
1 Kikkerfort	€ 380.894	€ 380.894	€ 0	2020			
2 Kikkerfort	€ 183.806	€ 183.806	€ 0	2021			

Wet normering topinkomens

Inleiding

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige bezoldigingen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi)publieke sector. In de WNT worden bezoldigingen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen waarop de wet van toepassing is genormeerd en openbaar gemaakt. De bezoldigingsmaxima worden jaarlijks geïndexeerd.

In 2021 is er in de gemeente Stichtse Vecht geen functionaris in dienst geweest waarvan de maximale bezoldiging hoger was dan het normbedrag (€ 203.000). In de gemeente Stichtse Vecht worden de secretaris en griffier als topfunctionarissen aangemerkt.

Bedragen x € 1	F.J. Halsema	F.J. Halsema	B. Espeldoorn-Bloemendal
Functiegegevens5	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang6 en einde functievervulling in 2021	1-1-2021/28-2-2021	1-3-2021/31-12-2021	1-1-2021/31-12-2021
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)7	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?8	Nee	Ja	Ja
Bezoldiging9			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	28.799	107.688	88.602
Beloningen betaalbaar op termijn	-	18.387	16.219
<i>Subtotaal</i>	28.799	126.075	104.821
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum10	33.784	175.216	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag11	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	28.799	126.075	104.821
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan12	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling13	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 202014			
Bedragen x € 1	F.J. Halsema	F.J. Halsema	B. Espeldoorn-Bloemendal
Functiegegevens5	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-9-2020/31-12-2020	N.v.t. / N.v.t.	8-5-2020/31-12-2020
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)7	1,0	N.v.t.	1,0
Dienstbetrekking?8	Nee	N.v.t.	Ja
Bezoldiging9			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	63.866	N.v.t.	55.102
Beloningen betaalbaar op termijn	-	N.v.t.	9.514
<i>Subtotaal</i>	63.866	N.v.t.	64.616
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum10	67.000	N.v.t.	130.705
Bezoldiging	63.866	N.v.t.	64.616

De bezoldiging van de gemeentesecretaris betreft alle kosten die in rekening zijn gebracht door de organisatie die de gemeentesecretaris aan ons heeft gedetacheerd.

Balans en toelichting op de balans

Activa

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2021
Vaste activa	169.019.446	172.173.125
Immateriële vaste activa	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-
Materiële vaste activa	166.422.728	170.401.011
a Investeringen met een economisch nut	89.428.008	88.084.034
b Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	43.880.972	46.794.719
c. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	33.113.748	35.522.258
Financiële vaste activa	2.596.718	1.772.115
a Kapitaalverstrekkingen aan:	127.108	127.108
- deelnemingen	127.108	127.108
b Leningen aan:	1.296.248	939.419
- woningbouwcorporaties	1.236.061	936.208
- deelnemingen	56.512	-
- overige verbonden partijen	3.674	3.210
c. Overige langlopende leningen	1.173.362	705.588
Vlottende activa	33.861.957	21.663.102
Voorraden	157.958	428.248
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	157.958	428.248
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	32.102.543	19.408.392
a Vorderingen op openbare lichamen	10.013.316	12.679.018
b Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jr	15.759.175	559.286
c. Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	551.160	1.528.849
d Overige vorderingen	5.778.893	4.641.240
Liquide middelen	489.747	171.731
a Kassaldi	3.600	3.000
b Banksaldi	486.147	168.731
Overlopende activa	1.111.709	1.654.732
a Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen, die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek		

bestedingsdoel uitgesplitst naar nog te ontvangen bedragen van:

- Europese overheidslichamen	-	-
- het Rijk	-	-
- overige Nederlandse overheidslichamen	169.059	148.290
b Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen, die ten laste van . volgende begrotingsjaren komen	942.650	1.506.442
Totaal generaal	202.881.403	193.836.227
<i>Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969</i>	-	-

Passiva

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2021
Vaste passiva	168.366.610	154.961.189
Eigen vermogen	53.281.975	46.132.979
a Algemene reserve	12.066.033	12.151.552
.		
b Bestemmingsreserves	38.824.684	32.079.534
.		
c. Gerealiseerde resultaat	2.391.259	1.901.893
Voorzieningen	22.053.910	28.252.730
a Voorzieningen voor verplichtingen en risico's	7.362.345	6.674.593
.		
b Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.346.994	11.210.004
.		
c. Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is.	10.344.571	10.368.133
Vaste schulden met een rentetypische looptijd = 1 jaar	93.030.725	80.575.480
a Onderhandse leningen van:	92.942.933	80.520.894
.		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	92.942.933	80.520.894
b Waarborgsommen	87.792	54.585
.		
Vlottende passiva	34.514.793	38.732.702
Netto vlottende schulden < 1 jaar	23.286.538	33.195.637
a Overige kasgeldleningen	10.000.000	20.000.000
.		
b Banksaldi	-	-
.		
c. Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	3.710.596	-
d Overige schulden	9.575.942	13.195.637
.		
Overlopende passiva	11.228.255	5.537.066

a	Verplichtingen, die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.479.338	2.445.922
b	Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar ontvangen bedragen van:		
	- Europese overheidslichamen		
	- het Rijk	7.442.235	2.182.286
	- overige Nederlandse overheidslichamen	84.000	678.660
c.	Overige vooruitontvangen bedragen, die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	222.681	230.197
Totaal generaal		202.881.403	193.693.891
<i>Gewaarborgde geldleningen</i>		<i>113.068.692</i>	<i>106.581.559</i>

Grondslagen waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Grondslagen voor resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Dit houdt in dat baten en lasten, ongeacht of ze tot betaling of ontvangst hebben geleid, worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. Indirecte kosten worden indien mogelijk direct toegerekend aan het betreffende taakveld. In andere gevallen worden deze (indien van toepassing) via verdeelsleutels, die vooraf zijn vastgesteld bij het opmaken van de begroting van het betreffende boekjaar aan de taakvelden toegerekend.

Grondslagen balans

De hiervoor opgenomen balans voldoet aan de voorschriften uit het BBV en de in de vorige alinea opgenomen algemene grondslagen. Deze voorschriften en grondslagen zijn gericht op een juiste en getrouwe waardering van de in de balans 2021 opgenomen activa en passiva.

Activa

Afschrijvingsmethode

Bij voorkeur wordt gekozen voor lineaire afschrijving. Bij uitzondering kan gekozen worden voor annuïtaire afschrijving, zoals bijvoorbeeld bij investeringen in riool en afval, waarvoor in principe kostendekkende tarieven worden gehanteerd

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de lening van de betrokken geldlening.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vast actief.

Bijdrage aan activa in eigendom van derden

Bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen,

verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen verder worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

Investerings met economisch nut

Deze materiële vast activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investeringen in mindering gebracht. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

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

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. Vanaf 2017 mogen investeringen met een maatschappelijk nut niet meer ineens worden afgeschreven en mogen reserves niet meer in mindering worden gebracht. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de 'nieuwe' methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Bij vervreemding van het activum, wordt de restant boekwaarde ineens afgeschreven ten laste van de rekening van baten en lasten.

Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa vallen de kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen, uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer en overige uitzettingen (waaronder beleggingen) met een rentetypische looptijd van één jaar of langer. De waardering is tegen nominale waarde (verstrekke waarde, verminderd met aflossingen en andere terugontvangsten). Er wordt niet op afgeschreven. Bij noodzakelijke afwaardering van financiële activa wordt het verschil in één keer als een last genomen in de rekening van baten en lasten.

Blottende activa

Voorraden

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede rentekosten, berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarde, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

- Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
- De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
- De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Uitzettingen, looptijd korter dan een jaar (artikel 39)

Vorderingen

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

- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar (2021)' voor 100%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 1 (2020)' voor 75%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 2 (2019)' voor 50%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 3 (2018)' voor 25%
- vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 4 of ouder' voor 0%

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking en worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

De posten worden verantwoord tegen de nominale waarde. Het betreft vooruitbetaalde bedragen die betrekking hebben op 2022, maar al in 2021 zijn voldaan, nog te ontvangen bedragen die betrekking hebben op 2021 en overige overlopende activa. Vanaf 2008 maken de nog te ontvangen specifieke uitkeringen van Europese en Nederlandse overheden ook onderdeel hiervan uit.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene en bestemmingsreserves, alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten. De reserves worden onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- overige bestemmingsreserves.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de (voormalig) wethouders is echter tegen contante waarde van de toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregulatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel) van de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die terzake zijn geformuleerd.

Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar

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

Flottende passiva

Flottende schulden < 1 jaar

De kortlopende schulden waarvan de looptijd niet langer dan 1 jaar bedraagt, zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva

De posten worden verantwoord tegen de nominale waarde. Het betreft vooruitontvangen bedragen die betrekking hebben op 2022, maar al in 2021 zijn ontvangen, nog te betalen bedragen die betrekking hebben op 2021 en overige overlopende passiva. Vanaf 2008 maken de specifieke uitkeringen, ontvangen van Europese en Nederlandse overheden, ook onderdeel hiervan uit.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Onder de niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten wordt verstaan:

- borg- en garantstellingen die door de gemeente zijn afgegeven aan derden;
- huur- en leaseverplichtingen, eveneens jegens derden;
- overige verplichtingen en rechten.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Grondslagen voor resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Dit houdt in dat baten en lasten, ongeacht of ze tot betaling of ontvangst hebben geleid, worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar. Indirecte kosten worden indien mogelijk direct toegerekend aan het betreffende taakveld. In andere gevallen worden deze (indien van toepassing) via verdeelsleutels, die vooraf zijn vastgesteld bij het opmaken van de begroting van het betreffende boekjaar aan de taakvelden toegerekend.

Grondslagen balans

Grondslagen balans

De hiervoor opgenomen balans voldoet aan de voorschriften uit het BBV en de in de vorige alinea opgenomen algemene grondslagen. Deze voorschriften en grondslagen zijn gericht op een juiste en getrouwe waardering van de in de balans 2021 opgenomen activa en passiva.

Toelichting op de balans

Activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Materiële vaste activa (econ. nut)	89.428.007	2.676.592	7.600	4.012.966	88.084.034
Materiële vaste activa (econ. nut, heffing)	43.880.972	5.185.877	68.828	2.203.302	46.794.719
Materiële vaste activa (maatsch. nut)	33.113.748	4.174.004	-	1.765.494	35.522.258
Totaal	166.422.727	12.036.473	76.428	7.981.762	170.401.010

Materiële vaste activa (economisch nut)	Boekwaarde 31-12-2020	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	6.883.957	620	-	-	6.884.577
Woonruimten	37.106	-	-	-	37.106
Bedrijfsgebouwen	73.202.922	2.234.548	7.600	2.788.924	72.640.947
Grond- weg en waterbouwkundige werken	616.752	1.590	-	33.484	584.858
Vervoermiddelen	457.207	-	-	92.398	364.809
Machines, apparaten en installaties	4.932.746	359.688	-	558.228	4.734.206
Overig	3.297.316	80.146	-	539.931	2.837.531
Totaal	89.428.007	2.676.592	7.600	4.012.966	88.084.034

Materiële vaste activa (economisch nut, waarvoor heffing)	Boekwaarde 31-12-2020	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	24.535	-	-	-	24.535
Bedrijfsgebouwen	60.357	-	-	5.254	55.103
Grond- weg en waterbouwkundige werken	39.239.882	3.681.101	68.828	1.786.844	41.065.310
Machines, apparaten en installaties	188.048	-	-	41.264	146.784
Overig	4.368.150	1.504.777	-	369.939	5.502.987
Totaal	43.880.972	5.185.877	68.828	2.203.302	46.794.719

Materiële vaste activa (maatschappelijk nut)	Boekwaarde 31-12-2020	Uitgaven	Inkomsten	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Grond- weg en waterbouwkundige werken	28.109.716	3.773.320	-	1.559.351	30.323.685
Machines, apparaten en installaties	4.763.356	332.261	-	181.734	4.913.882
Overig	240.676	68.423	-	24.409	284.690
Totaal	33.113.748	4.174.004	-	1.765.494	35.522.258

Financiële vaste activa

Overige uitzettingen > 1 jaar	Boekwaarde	Uitzetting	Aflossing	Boekwaarde
-------------------------------	------------	------------	-----------	------------

	31-12-2020			31-12-2021	
Kapitaalverstrekkingen	127.108	-	-	-	127.108
Leningen	1.296.248	-	356.829	-	939.418
Overige langlopende leningen	1.173.362	86.274	554.048	-	705.587
Totaal	2.596.718	86.274	910.878	-	1.772.114

Kapitaalverstrekking deelnemingen	Boekwaarde	Uitzetting	Aflossing	Boekwaarde
	31-12-2020			31-12-2021
Aandelen BNG -B	24.511	-	-	24.511
Aandelen NV BNG -L	7.079	-	-	7.079
Aandelen Bank Nederlandsche Gemeenten -M	35.395	-	-	35.395
Effecten B.N.G. 1963 4% -M	454	-	-	454
Effecten B.N.G. 1968 6% -M	454	-	-	454
Aandelen Vitens -B	13.798	-	-	13.798
Aandelen Vitens -L	8.168	-	-	8.168
Aandelen Vitens -M	37.250	-	-	37.250
Totaal	127.108	-	-	127.108

Leningen	Boekwaarde	Uitzetting	Aflossing	Boekwaarde
	31-12-2020			31-12-2021
Woningbouwcorporaties				
Geldlening WBV Breukelen (voorm woningbedrijf) -B	1.236.061	-	299.853	936.208
	1.236.061	-	299.853	936.208
Deelnemingen				
Achtergestelde lening Vitens -B	12.903	-	12.903	-
Achtergestelde lening Vitens -L	7.423	-	7.423	-
Achtergestelde lening Vitens -M	36.186	-	36.186	-
	56.512	-	56.512	-
Overige verbonden partijen				
Lening Stichting Primair 2004 -L	3.674	-	464	3.210
	3.674	-	464	3.210
Totaal	1.296.248	-	356.829	939.418

Overige langlopende leningen	Boekwaarde	Uitzetting	Aflossing	Boekwaarde
	31-12-2020			31-12-2021
Hypotheek ambtenaren -B	163.360	-	163.360	-
Stichting Dorpshuis Nigtevecht 2000 lening -L	666.021	-	-	666.021
Starterslening Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	74.228	-	34.661	39.566
Kapitaalverstrekking t.b.v. ToZo	269.753	86.274	356.027	-
Totaal	1.173.362	86.274	554.048	705.587

Flottende activa

Voorraden	Boekwaarde	Vermeerdering	Vermindering	Winstneming	Boekwaarde
	31-12-2020				31-12-2021
Onderhanden werk, grondexploitatie	157.958	189.260	720.107	801.137	428.248
Totaal	157.958	189.260	720.107	801.137	428.248

Onderhanden werk	Boekwaarde	Vermeerdering	Vermindering	Winstneming	Boekwaarde
	31-12-2020				31-12-2021
GREX CSV Vreeland	-485	-	-	485	-
GREX Flambouw Nigtevecht	-252.599	34.427	582.480	800.652	-
GREX Harmonieplein	441.623	46.191	600	-	487.215
Voorziening Harmonieplein	-288.000	-	32.925	-	-320.925
GREX Veenkruit Tienhoven	293.153	108.643	-	-	401.796
Voorziening De Veenkruit	-35.735	-	104.102	-	-139.838
Totaal	157.958	189.260	720.107	801.137	428.248

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	10.013.316	12.536.682
Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr*	15.759.175	559.286
Rekening-courantverhoudingen	551.160	1.528.849
Overige vorderingen	5.778.893	4.641.240
Totaal	32.102.543	19.266.056

De belangrijkste "Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr" zijn:

Vorderingen op openbare lichamen (> € 100.000)	Bedrag
Declaratie BTW compensatiefonds 2021	9.914.327
Saldo BTW rekeningen (suppletieaangifte)	1.069.346
Algemene uitkering 2021	705.344
Overige vorderingen < € 100.000	847.665
Totaal	12.536.682

Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr	Bedrag
Uitzetting overtollige liquide middelen in 's Rijks schatkist	559.286
Totaal	559.286

Rekening courantverhoudingen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Rekening courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (Startersleningen)	551.160	587.987
Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering BBZ*	-	240.436-
Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering TOZO*	-	1.181.298
Totaal	551.160	1.528.849

*Voor het saldo per 31-12-2020 wordt verwezen naar de vlottende passiva, netto vlottende schulden

De belangrijkste Overige vorderingen (> € 100.000) zijn:

Overige vorderingen (> € 100.000)	Bedrag
Debiteuren Algemeen	2.427.731
Debiteuren Sociale zaken	2.155.629
Debiteuren Belastingen	1.480.094
Voorziening dubieuze debiteuren	1.417.517-
Overige vorderingen < € 100.000	4.697-
Totaal	4.641.240

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldo	3.600	3.000
Banksaldi	486.147	168.731
Totaal	489.747	171.731

Kassaldi	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kasvoorschot Burgerzaken	3.100	2.500
Kasvoorschot Kikkerfort	500	500
Totaal	3.600	3.000

Banksaldi	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
BNG Algemeen 28.51.49.512	486.147	165.009
BNG Burgerzaken 28.51.49.520	-	3.166
BNG Sociale zaken 28.51.49.539	-	182

BNG Sportpunt 28.51.75.092	-	374
Kruisposten	-	-
Totaal	486.147	168.731

Overlopende activa	Boekwaarde	Boekwaarde
	31-12-2020	31-12-2021
Nog te ontvangen specifieke uitkeringen overheid	169.059	148.290
Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	942.650	1.506.442
Totaal	1.111.709	1.654.732

De belangrijkste Nog te ontvangen specifieke uitkeringen (> € 100.000) zijn:

Nog te ontvangen specifieke uitkeringen (> € 100.000)	Bedrag
Subsidie Fietsstraat Mijndensedijk	148.290
Overige nog te ontvangen specifieke uitkeringen < € 100.000	-
Totaal	148.290

De belangrijkste Overlopende activa (> € 100.000) zijn:

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen (> € 100.000)	Bedrag
AVU jaarafrekening Papier	216.275
Vooruitbetaald F107065 brandverzekering 1e hj 2022	149.659
Afrekening Servicekosten 2021 4 en 1	140.000
Afrekening Servicekosten 2020 4 en 1	140.000
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen < € 100.000	860.508
Totaal	1.506.442

Schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Om overschrijding van dit drempelbedrag te voorkomen worden de overtollige liquide middelen automatisch door de BNG afgeroomd ten gunste van de schatkist.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	1.022	2.725		
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	654	668	466	403
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	368	353	2.259	2.322
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	136.254			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	136.254			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de €	-			

		500 miljoen te boven gaat			
Tot 1 juli 2021	Drempelbedrag	1.022		2.725	
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000					
Vanaf 1 juli 2021					
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.					
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	59.518	60.831	42.892	37.063
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	654	668	466	403

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	10.013.316	12.536.682
Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr*	15.759.175	559.286
Rekening-courantverhoudingen	551.160	1.528.849
Overige vorderingen	5.778.893	4.641.240
Totaal	32.102.543	19.266.056

De belangrijkste "Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr" zijn:

Vorderingen op openbare lichamen (> € 100.000)	Bedrag
Declaratie BTW compensatiefonds 2021	9.914.327
Saldo BTW rekeningen (suppletieaangifte)	1.069.346
Algemene uitkering 2021	705.344
Overige vorderingen < € 100.000	847.665
Totaal	12.536.682

Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr	Bedrag
Uitzetting overtollige liquide middelen in 's Rijks schatkist	559.286
Totaal	559.286

Rekening courantverhoudingen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Rekening courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (Startersleningen)	551.160	587.987

Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering BBZ*	-	240.436-
Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering TOZO*	-	1.181.298
Totaal	551.160	1.528.849

*Voor het saldo per 31-12-2020 wordt verwezen naar de vlottende passiva, netto vlottende schulden

De belangrijkste Overige vorderingen (> € 100.000) zijn:

Overige vorderingen (> € 100.000)	Bedrag
Debiteuren Algemeen	2.427.731
Debiteuren Sociale zaken	2.155.629
Debiteuren Belastingen	1.480.094
Voorziening dubieuze debiteuren	1.417.517-
Overige vorderingen < € 100.000	4.697-
Totaal	4.641.240

Liquide middelen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kassaldo	3.600	3.000
Banksaldi	486.147	168.731
Totaal	489.747	171.731

Kassaldi	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kasvoorschot Burgerzaken	3.100	2.500
Kasvoorschot Kikkerfort	500	500
Totaal	3.600	3.000

Banksaldi	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
BNG Algemeen 28.51.49.512	486.147	165.009
BNG Burgerzaken 28.51.49.520	-	3.166
BNG Sociale zaken 28.51.49.539	-	182
BNG Sportpunt 28.51.75.092	-	374
Kruisposten	-	-
Totaal	486.147	168.731

Overlopende activa	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Nog te ontvangen specifieke uitkeringen overheid	169.059	148.290
Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	942.650	1.506.442
Totaal	1.111.709	1.654.732

De belangrijkste Nog te ontvangen specifieke uitkeringen (> € 100.000) zijn:

Nog te ontvangen specifieke uitkeringen (> € 100.000)	Bedrag
Subsidie Fietsstraat Mijndensedijk	148.290
Overige nog te ontvangen specifieke uitkeringen < € 100.000	-
Totaal	148.290

De belangrijkste Overlopende activa (> € 100.000) zijn:

Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen (> € 100.000)	Bedrag
AVU jaarafrekening Papier	216.275
Vooruitbetaald F107065 brandverzekering 1e hj 2022	149.659
Afrekening Servicekosten 2021 4 en 1	140.000
Afrekening Servicekosten 2020 4 en 1	140.000
Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen < € 100.000	860.508
Totaal	1.506.442

Toelichting passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Algemene reserve	12.066.033	313.970	228.451	12.151.552
Overige bestemmingsreserves	38.824.685	5.703.297	12.448.447	32.079.535
Nog te bestemmen resultaat	2.391.259	228.451	2.619.709	1.901.893
Totaal	53.281.977	6.245.718	15.296.607	46.132.980

Specificatie saldo Algemene reserve

Algemene reserve	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Algemene reserve	12.066.033	313.970	228.451	12.151.552
Deze reserve fungeert als buffer voor het opvangen van o.a. mogelijke tekorten, geïnventariseerde risico's, calamiteiten. De reserve is vrij besteedbaar.				
Totaal	12.066.033	313.970	228.451	12.151.552

Specificatie saldi Bestemmingsreserves

Overige Bestemmingsreserves	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Bestemmingsreserve Oostelijke Vechtplassen	-	1.132.993	194.628	938.365
De reserve is gevormd ter dekking van de kosten voor het project duurzaam legakkerherstel Kievitsbuurten.				
Bestemmingsreserve revindicatie	179.408	-	8.727	170.682
Voor de uitvoering van het project 'gebruik gemeentegronden', waarbij deze reserve dient als financiële dekking bij de uitvoering van het project 'revindicatie'.				
Bestemmingsreserve Thuiswerkfaciliteiten	-	102.815	-	102.815
De reserve is gevormd om het hybride werken ook in de toekomst te kunnen faciliteren.				
Bestemmingsreserve vastgoed	32.909	-	-	32.909
Deze reserve dient ter dekking van de uitgaven die verband houden met het opstellen en de implementatie van het Integraal Vastgoed Accommodatie Beleid (IVAB). Het maakt mogelijk dat (on)voorziene toekomstige uitgaven gewaarborgd worden en deze niet afhankelijk zijn van de begrotingspositie.				
Dorpshuis Nigtevecht	200.208	-	-	200.208
Ter dekking van de aanvullende subsidie aan stichting Dorpshuis Nigtevecht. Bij de bouw heeft de gemeente een hypothecaire lening verstrekt aan de stichting.				
Egalisatiereserve verkiezingen	140.467	10.841	-	151.308
Voor het egaliseren van kosten bij reguliere- en tussentijdse verkiezingen.				

Groot onderhoud kapitaalgoederen	2.882.381	1.053.537	151.210	3.784.708
---	-----------	-----------	---------	-----------

De reserve is gevormd om de onderhoudsvoorzieningen, waarvan geen actuele beheerplannen beschikbaar waren (tijdelijk) te reserveren. Bij opstellen, actualisatie van een beheersplan, wordt deze weer omgevormd tot voorziening.

Integrale Veiligheid	150.009	31.371	-	181.380
-----------------------------	---------	--------	---	---------

Om risico's en/of onvoorziene uitgaven op het gebied van sociale en fysieke veiligheid op te vangen.

Overige Bestemmingsreserves	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Kockengen Waterproof egalisatieseserve	-	-	-	-
Om schommelingen in de kapitaallasten van de voorbereidingskosten bij het project Kockengen Waterproof op te vangen.				
Monumenten	52.317	-	-	52.317
Ter dekking van uitgaven voortvloeiend uit het opstellen van aanvullend gemeentelijk beleid ten aanzien van monumenten.				
Onderwijshuisvesting	2.368.452	38.851	-	2.407.303
De reserve dient voor de uitvoering van het onderwijshuisvesting beleid, waaruit eenmalige kosten gerelateerd aan onderwijshuisvestingsprojecten gedekt kunnen worden.				
Planschade Cronenburgh	531.372	-	55.000	476.372
Voor de mogelijke aanspraken op de planschade Cronenburgh en Randweg Loenen. Deze dient ter dekking van de eventuele kosten met betrekking tot het bezwaar en beroep.				
Risicoreserve Corona	2.702.123	2.293.165	2.024.117	2.971.170
Ter dekking van negatieve financiële gevolgen van de uitbraak van het Covid 19 virus.				
Reserve onderhoud wegen	8.570.299	-	8.570.299	-
De reserve is gevormd om de onderhoudsvoorziening wegen, waarvan geen actuele beheerplan beschikbaar is (tijdelijk) te reserveren. Bij opstellen/actualisatie van het beheersbeleidsplan, wordt deze weer omgevormd naar een voorziening.				
Reserve Specifieke Uitkering Regeling Sport	289.181	-	-	289.181
Het reserveren van rijksmiddelen ter dekking van de negatieve financiële gevolgen van gewijzigde BTW-wetgeving m.b.t. sport.				
Kapitaallastenreserves	19.166.629	424.000	686.201	18.904.428
Dit is een totaal van alle kapitaaldeckingsreserves. Ter dekking van de afschrijvingslasten van de gerealiseerde vastgoedinvesteringen.				
Grondexploitatie-reserves				
Bestemmingsreserve Inrichting Hazeslinger	500.000	-	-	500.000
Het bevorderen van het opstellen van plannen voor ontwikkeling van de Hazeslinger en het herinrichten van de openbare ruimte in het plangebied nadat eventuele ruimtelijke ontwikkelingen zijn afgerond.				

Grondexploitatie	1.058.929	615.724	758.264	916.388
Om risico's en/of schommelingen binnen de (bouw)grondexploitaties en ontwikkellocaties te kunnen opvangen. Deze gelden met een breder doel in te zetten. Het risicodeel is € 200.000 en het meerdere ontwikkeldeel. Het afdekken van bestaande en toekomstige financiële risico's binnen het grondbedrijf.				
Totaal Overige bestemmingsreserves	38.824.685	5.703.297	12.448.447	32.079.535

Voorzieningen	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Voorzieningen voor verplichtingen en risico's	7.362.345	702.705	1.390.457	6.674.593
Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.346.994	12.017.549	5.154.539	11.210.004
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is.	10.344.571	23.562	-	10.368.133
Totaal	22.053.910	12.743.816	6.544.996	28.252.730

Specificatie saldi Voorzieningen

Omschrijving voorziening	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Voorzieningen voor verplichtingen en risico's				
Pensioen Wethouders	4.519.972	-	167.397	4.352.575
Om de toekomstige pensioen verplichtingen en reserveringen van (voormalige) bestuurders op te kunnen vangen.				
Voorziening voormalig bestuurders	594.553	214.969	247.231	562.291
Het opvangen van de lasten voor wachtgeld van voormalige bestuurders.				
Voorziening personeel	1.831.348	242.736	900.313	1.173.772
Het opvangen van rechtspositionele lasten en re-integratie van personeel.				
Voormalig personeel Bisonsport	212.486	-	31.088	181.398
Bestemd als dekking voor de suppletieuitkeringen (garantiesalarissen) voor het voormalig personeel van Bisonsport, overgenomen door Sportfonds.				
GREX 4e kwadrant Kockengen	80.640	-	44.428	36.212
Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.				
Voorziening CSV Vreeland	65.000	-	-	65.000
Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.				
Voorziening De Werf Kockengen	51.480	-	-	51.480
Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.				
Voorziening Flambouw	6.866	245.000	-	251.866
Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.				

Totaal	7.362.345	702.705	1.390.457	6.674.593
Voorzieningen ter egalisatie van kosten				
Voorziening wegen	-	11.125.080	3.312.748	7.812.332
Om de kosten te egaliseren met betrekking tot periodiek groot onderhoud aan wegevolgens het meerjarenonderhoudsplan				
Onderh. vastgoed (excl. onderwijshuisvesting)	4.346.994	892.469	1.841.790	3.397.673
Om de kosten te egaliseren met betrekking tot periodiek groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen, volgens het meerjarenonderhoudsplan				
Totaal	4.346.994	12.017.549	5.154.539	11.210.004

Omschrijving voorziening	Saldo 31-12- 2020	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31-12- 2021
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is				
Voorziening riolering	10.344.571	23.562	-	10.368.133
Het egaliseren van de te heffen rioolrechtstarieven: bufferfunctie voor wisselende uitgaven en inkomsten over een lange periode.				
Egalisatievoorziening gemeentereiniging	-	-	-	-
Het egaliseren van de te heffen afvalstoffenheffingstarieven: bufferfunctie voor wisselende uitgaven en inkomsten over een lange periode.				
Totaal	10.344.571	23.562	-	10.368.133
Totaal Voorzieningen	22.053.909	12.743.816	6.544.996	28.252.730

Ter dekking van de investering Buitenruimte Bisonspoor heeft uw raad op 31 januari 2018 het besluit genomen om 424.000 uit de voorziening wegen te onttrekken om een kapitaaldeckingsreserve voor deze investering te vormen. De administratieve verwerking van dit besluit heeft abusievelijk niet in 2018 plaatsgevonden. Dit is in de jaarrekening 2021 hersteld.

Bij het opstellen en besluitvorming van het beheerplan wegen is geen rekening gehouden met deze onttrekking. Wij verwachten niet dat het alsnog verwerken van deze onttrekking leidt tot een risico ten aanzien van de toereikendheid van de voorziening wegen. Wij zullen derhalve bij de jaarrekening 2022 de toereikendheid van de voorziening opnieuw beoordelen.

De ontwikkeling van huidige prijsstijgingen in de markt kan van invloed zijn op de toereikendheid van de voorzieningen. In 2022 zal deze ontwikkeling worden meegenomen in de beoordeling van de toereikendheid van de voorzieningen.

Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar

Vaste schulden > 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhandse leningen (binnenlandse banken)	92.942.933	80.520.894
Waarborgsommen	87.792	54.585
Totaal	93.030.725	80.575.480

Onderhandse leningen	Looptijd	Boekwaarde 31-12-2020	Aflossing 2021	Rente 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Nederlandse Waterschapsbank NV	20 jaar	375.655	187.827	6.381	187.828
Nederlandse Waterschapsbank NV	20 jaar	543.717	271.858	648-	271.858
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	1.250.000	250.000	45.226	1.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	2.250.000	375.000	89.285	1.875.000

NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	2.375.000	250.000	87.842	2.125.000
Nederlandse Waterschapsbank NV	20 jaar	5.000.000	500.000	8.713	4.500.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	40 jaar	8.912.500	287.500	383.205	8.625.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	3.000.000	1.000.000	55.230	2.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	4.000.000	1.000.000	22.723	3.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	2.000.000	500.000	10.227	1.500.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	5.500.000	1.000.000	23.258	4.500.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	7.000.000	1.000.000	40.866	6.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	8.000.000	1.000.000	49.240	7.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	8.000.000	1.000.000	41.647	7.000.000
Nederlandse Waterschapsbank NV	10 jaar	13.500.000	1.500.000	36.159	12.000.000
NV Bank Nederlandse Gemeenten	10 jaar	20.000.000	2.000.000	66.697-	18.000.000
Leningen t.b.v. woningbouwcorporaties					
NV Bank Nederlandse Gemeenten	20 jaar	1.236.061	299.853	20.585	936.208
Totaal		92.942.933	12.422.038	853.243	80.520.894

Waarborgsommen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Waarborgsommen	87.792	54.585
Totaal	87.792	54.585

Flottende passiva

Netto flottende schulden < 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kasgeldleningen	10.000.000	20.000.000
Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering BBZ en TOZO*	3.710.596	-
Overige schulden	9.575.942	13.195.637
Totaal	23.286.538	33.195.637

*Voor het saldo per 31-12-2021 wordt verwezen naar de flottende activa, uitzettingen < 1 jr

Kasgeldleningen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kasgeldlening BNG	10.000.000	20.000.000
Totaal	10.000.000	20.000.000

Rekening courantverhoudingen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering BBZ*	13.972-	-
Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering TOZO*	3.724.567	-
Totaal	3.710.596	-

*Voor het saldo per 31-12-2021 wordt verwezen naar de flottende activa, uitzettingen < 1 jr

Overige schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Crediteuren Algemeen	8.669.841	11.739.669
Crediteuren Sociale zaken	722.422	1.383.731
Overige schulden	183.679	72.237
Totaal	9.575.942	13.195.637

Overlopende passiva

Overlopende passiva	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
---------------------	--------------------------	--------------------------

Verplichtingen (nog te betalen bedragen)	3.479.338	2.445.922
Specifieke uitkeringen	7.526.235	2.860.946
Overige vooruitontvangen bedragen	222.681	230.197
Totaal	11.228.255	5.537.066

Verplichtingen (nog te betalen bedragen) > (€ 100.000)	Bedrag
Verplichtingen Sociaal domein	727.252
CAO aanpassingen 2021	610.351
Rente 2021 te betalen in 2022	311.838
Uitvoeringskosten 2021 BBZ TOZO gemeente Utrecht	288.950
Factuur 201427 Nieuw Beschut 2e hj 2021	106.753
Overige nog te betalen bedragen < € 100.000	400.778
Totaal	2.445.922

Specifieke uitkeringen	Boekwaarde 31-12-2020	Rijksbijdrage	Uitgaven	Vrijval/ terugbetaling	Boekwaarde 31-12-2021
Het Rijk					
Onderwijsachterstandsbeleid	304.641	646.634	724.645	-	226.630
BRIM 2016-2021 Koetshuis Maarssen	23.764	4.753	-	-	28.517
BRIM 2016-2021 Boom&Bosch	65.248	13.049	-	-	78.297
BRIM 2016-2021 Kerktoren Loenen	25.057	5.011	-	-	30.068
BRIM 2016-2021 Kerktoren Nigtevecht	3.241	648	-	-	3.889
Uitkoopregeling woningen hoogspanningsle	58.707	399.751	395.101	-	63.357
Regeling Specifieke Uitkering Sport (SPUK)	185.091	417.782	194.803	1.542	406.528
Regeling Lokale Sportakkoorden	3.715	170.285	80.000	-	94.000
Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig onder	6.462.391	3.817.267	4.213.770	5.940.126	125.762
Regeling toeslagenproblematiek	28.320	30.367	-	-	58.687
Regeling Reductie Energiegebruik	111.780	-	111.780	-	-
Regeling Extern advies Warmtetransitie	20.660	-	20.660	-	-
Regeling stimulering verkeersmaatregelen	142.843	-	-	-	142.843
SIM 2020-2025 Boom&Bosch	6.777	6.773	-	-	13.550
Goudestein SIM 2021-2026	-	13.074	-	-	13.074
SPUK-IJZ	-	564.700	564.700	-	-
Regeling reductie energiegebruik woningen	-	669.760	-	-	669.760
Inhalen covid-19 gerelateerde onderwijsvertraginge	-	246.244	18.920	-	227.324
Regeling SPUK lokale preventieakkoorden/aanpakken	-	40.000	40.000	-	-
Totaal	7.442.235	7.046.098	6.364.379	5.941.668	2.182.286
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Specifieke uitkering Lokaal Maatwerk	84.000	-	-	-	84.000
Versterking Vitaliteit dorpskernen	-	80.000	3.700	-	76.300
Aanleg bushaltes Sweseringseweg Maarssen	-	545.249	73.324	-	471.925
Atlantische buurt	-	46.435	-	-	46.435
Totaal	84.000	671.683	77.024	-	678.660
Totaal specifieke uitkeringen	7.526.235	7.717.781	6.441.403	5.941.668	2.860.945

Vooruitontvangen bedragen (> € 100.000)	Bedrag
Klimaatmiddelen Transitievisie Warmte, Wijkaanpak en Energieloketten	190.197
Overige vooruitontvangen bedragen < € 100.000	40.000
Totaal	230.197

Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Borg- en garantstellingen

Instellingen	Risicoverdeling 2021				
	Borgstelling	Risicobedrag 31-12-2020	Nieuwe leningen	Aflossing	Risicobedrag 31-12-2021
Totaal woningcorporaties (met WSW borg)	WSW 100%	108.312.473	6.500.000	12.616.778	102.195.695
Woningcorporaties (zonder WSW borg)	SV 100%	1.876.825	-	335.228	1.541.596
Maatschappelijke instellingen	SV 100%	1.112.111	-	91.555	1.020.556
Sportverenigingen (zonder SWS borg)	SV 100%	602.501	-	56.382	546.119
Sportverenigingen (met SWS borg)	SV 50%	2.329.564	500.000	274.378	2.555.186
SWS borgstelling (participatie)	SV 50%	-1.164.782	-250.000	-137.189	-1.277.593
Totaal		113.068.692	6.750.000	13.237.132	106.581.559

In de jaarrekening 2020 zijn 3 leningen abusievelijk niet opgenomen in het saldo per 31-12-2020 (112.788.767). Dit is bij het opstellen van de jaarstukken 2021 gecorrigeerd.

Contractuele verplichtingen

Contractjaar	Dienst	Bedrag
2013	Onderhoud ondergrondse containers	€ 124.966 in 2022
2014	Exploitatie Safari	€ 46.268 per jaar voor 10 jaar
2014	Exploitatie milieustraten	€ 1.021.200 in 2022
2016	Kringloopbedrijvigheid	€ 60.095 per jaar voor 5 jaar, met 2 jaar verlenging
2016	Backoffice applicatie Suite sociaal domein	€ 76.000 in 2022
2017	Arbo dienstverlening	€ 60.000 per jaar, 3 jaar met 2 keer 1 jaar verlenging
2017	Brugbediening	€ 862.261 totaal, 3 jaar met 2 keer 1 jaar verlenging
2017	Onderhoud sportvelden	€ 206.620 per jaar, 3 jaar met 1 keer 1 jaar verlenging
2017	Gebruik en onderhoud DMS-systeem	Geraamd op € 55.000 voor 2 jaar
2018	Doelgroepen leerlingenvervoer, twee aanbieders	€ 820.891 per jaar totaal, 2 jaar met 4 keer 1 jaar verlenging
2018	Postverzending/diensten	€ 588.000 3 jaar, met 2 keer 1 jaar verlenging
2018	Onderhoud openbare verlichting	€ 680.587 totaal 2 jaar, met 2 keer 1 jaar verlenging
2018	Herinrichting Herenweg-Gageldijk	€ 2.758.333 in 2021
2019	Gladheidsbestrijding	€ 420.000 totaal, 1,5 jaar, met 2 keer 1 jaar verlenging
2019	Bedrijfs catering	€ 78.546, 3 jaar, met 2 keer 1 jaar verlenging
2019	Controle op de jaarrekening	Gemiddeld € 63.480 per jaar, 2 jaar met 2 keer 1 jaar verlenging
2019	Inkoop werkgeverstaken WSW-medewerkers Stichtse Vecht	€ 260.000 in 2022
2020	Onderhoud (druk)rioolgemalen en randvoorzieningen	€ 283.657 per jaar, 2 jaar met 2 keer 1 jaar verlenging
2020	Cloud integrator	3.145.491 totaal, 4 jaar met 5 keer 1 jaar verle
2020	Onderhoud begraafplaatsen	€ 232.800 per jaar, met 3 keer 1 jaar verlenging € 235.512,80 in 2021
2020	Onderhoud E-formulieren	€ 18.210 per jaar, 2 jaar met 2 jaar verlenging
2021	Inhuur interim managers	€ 471.732 in 2022

Verplichte indicatoren door het Rijk

Programma 1 Bestuur

Effect- en prestatie-indicatoren	P/E	Bron	B2021	R2021
Formatie per 1.000 inwoners	P	SV	6,4	6,4
Bezetting per 1.000 inwoners	P	SV	5,7	5,7
Kosten externe inhuur als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	P	SV	<10	21,14
			1.284.651	1.046.842
Overhead als % van de totale lasten	P	SV	14,2	13,1
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Koopwoningen	P	SV	711,65	752,20
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Huurwoningen	P	SV	358,61	396,40
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Koopwoningen	P	SV	867,51	927,42
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Huurwoningen	P	SV	514,47	571,62
Demografische druk (de verhouding tussen de productieve leeftijdsgroep 20-64 en de niet-productieve leeftijdsgroepen 0-19 en 65+)	E	BRP	74%	78%

Gemeentelijke woonlasten

De woonlasten in de Programmabegroting 2021 waren gebaseerd op de, in december 2020, door uw Raad vastgestelde legesverordening. De woonlasten in deze Jaarrekening 2021 zijn gebaseerd op de, in december 2021, door uw Raad vastgestelde legesverordening.

Kosten externe inhuur als % van totale loonsom

De stijging van het % externe inhuur ten laste van de loonsom, is het gevolg van het vertrek van personeel en het niet (tijdig) kunnen invullen van deze vacatures door vast personeel.

Totale kosten inhuur externen

Dit betreft het totaalbedrag van alle specifieke inhuurbudgetten. De kosten van inhuur externen ten laste van de loonsom zijn hierin niet meegenomen, omdat inhuur afhankelijk is van de ruimte binnen de loonsom. Dit verklaart ook het verschil tussen het bedrag bij de jaarrekening en de begroting.

Programma 2 Veiligheid

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	B2021	R2021
Verwijzingen HALT per 10.000 inwoners	E	Buro HALT	55	33,5
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	E	CBS	0,9	1%
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	E	CBS	3,1	2,5
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	E	CBS	2,3	2,1
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1000 inwoners	E	CBS	4,4	2,6

Vernielingen en beschadigingen

De cijfers zijn afkomstig uit rapportages van de politie.

Programma 3 Fysiek

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	B2021	R2021
Hoeveelheid restafval in kg per inwoner opjaarbasis	P	AVU/Afval-	140	190
		visie		
Hernieuwbare elektriciteit (elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa)	P	RWS leef-	4%	5%
		omgeving		
Aantal nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	P	BAG	20,6	1,5

Hoeveelheid restafval in kg per inwoner op jaarbasis

Door het thuiswerken als gevolg van de Corona maatregelen is de hoeveelheid afval per inwoner/huishouden

gestegen. Daarnaast is omgekeerd inzakken in Maarssen dorp, Tienhoven en Oud Zuilen in oktober 2021 ingevoerd waardoor het effect nog niet voldoende invloed heeft op de jaarcijfers.

Aantal nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen

De realisatie is achtergebleven bij de verwachtingen, omdat we vertraging hebben opgelopen met het Kwadrant en we vanwege capaciteitsproblemen minder projecten hebben kunnen doen.

Programma 4 Sociaal

Effect- en prestatie-indicatoren	P/E	Bron	B2021	R2021
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar	P	LISA	590	478
% 12 tot en met 21 jarigen met een delict voor de rechter	P	Verwey Jonker	per 2 jaar	per 2 jaar
% Kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin	P	Verwey Jonker	per 2 jaar	per 2 jaar
Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking)	P	CBS	70%	70%
% werkloze jongeren (16 tot en met 22 jarigen)	P	Verwey Jonker	per 2 jaar	per 2 jaar
Aantal personen per 10.000 inwoners met een een bijstandsuitkering	P	CBS	200	287
Aantal lopende re-integratieuitkeringen per 10.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar	P	CBS	65	51,4
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	P	CBS	8%	8,6%
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	P	CBS	0,9%	NB
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdreclassering	P	CBS	0,2%	0,2%
Aantal cliënten per 10.000 inwoners met een maatwerkarrangement WMO	P	GMSD	480	453

Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar

Het aantal banen dat is ingevuld heeft betrekking op 2020, recentere gegevens zijn niet beschikbaar.

Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking)

Het percentage heeft betrekking op 2020, recentere gegevens zijn niet beschikbaar.

Aantal personen per 10.000 inwoners met een een bijstandsuitkering

Het hogere aantal personen met een uitkering is het gevolg van de Tozo-uitkeringen, die een groot deel van 2021 nog werden verstrekt. Het cijfer heeft betrekking op data uit het eerste kwartaal van 2021.

Aantal lopende re-integratieuitkeringen per 10.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar

Dit aantal is tot stand gekomen door het totaal aantal re-integratievoorzieningen af te zetten tegen ca. 42.500 inwoners die binnen onze gemeente binnen de genoemde leeftijdscategorie vallen.

% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp

Deze cijfers hebben betrekking op de eerste helft van 2021. De cijfers over de tweede helft van 2021 zijn nog niet beschikbaar.

% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming

Het percentage heeft betrekking op 2020, recentere gegevens zijn niet beschikbaar.

% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdreclassering

Deze cijfers hebben betrekking op de tweede helft van 2020. De cijfers over 2021 zijn nog niet beschikbaar.

Programma 5 Samenleving

Effect- en prestatie-indicatoren	P/E	Bron	B2021	R2021
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, (zonder startkwalificatie) het onderwijs verlaat.	P	VSV verkenner	1,65	1,50
Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.	P	Jaarverslag RBL	1,0	1,0
Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.	P	Jaarverslag RBL	25	21
Funciemenging: de funciemengingsmatrix (FMI) weerspiegelt de verhouding (%) tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	P	waarstaatjegemeente.nl	47,5	44,8
Aantal bedrijfsvestigingen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar	P	waarstaatjegemeente.nl	148,2	135,2
% Niet-sporters	P	RIVM	per 4 jaar	per 4 jaar

Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, (zonder startkwalificatie) het onderwijs verlaat.

Het aantal VSV is bekend van schooljaar 2019/2020 (def 1,5 %) aantal = 76

Het aantal VSV daalt. Een verklaring is corona. Mogelijk is het beeld van studenten over hun (verslechterde) arbeidsmarktkansen als gevolg van corona van invloed geweest op deze daling.

Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.

Het absoluut verzuim in het jaarverslag 2020-2021 is 10 . Het totaal aantal leerplichtige leerlingen is 9.850 (afgerond 10.000). dat betekent dat het aantal leerlingen per 1000 leerlingen dat niet staat ingeschreven 1 wordt. Het aantal leerplichtige leerlingen dat niet staat ingeschreven fluctueert nogal.

Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.

Het aantal ongeoorloofd afwezig is 213 op de 10.000 leerlingen. Voor 1000 leerlingen is dat 21,3

Het aantal verzuimmeldingen is dus gedaald. Een verklaring voor de daling: Uit : factsheet meting 2020 RMC regio Utrecht door onderzoeksbureau KBA (mei 2021)

Als gevolg van de schoolsluiting in het voorjaar van 2020 is het totale aantal verzuimmeldingen in 2019-2020 bijna een kwart lager dan in het jaar daarvoor. Dat effect is volledig het gevolg van de periode maart-juli waarin de scholen voor een groot deel geen fysiek onderwijs verzorgden.