



gemeente  
**Stichtse  
Wacht**



# Jaarstukken 2025



# Inhoudsopgave

|                                                                            |     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----|
| Jaarstukken 2025 .....                                                     | 1   |
| Inhoudsopgave .....                                                        | 3   |
| Inleiding .....                                                            | 4   |
| Aanbieding .....                                                           | 5   |
| Leeswijzer .....                                                           | 8   |
| Samenvatting .....                                                         | 10  |
| Programma 1. Bestuur .....                                                 | 14  |
| Beleid programma 1 .....                                                   | 15  |
| Financieel overzicht programma 1 .....                                     | 21  |
| Programma 2. Veiligheid .....                                              | 24  |
| Beleid programma 2 .....                                                   | 25  |
| Financieel overzicht programma 2 .....                                     | 30  |
| Programma 3. Fysiek .....                                                  | 32  |
| Beleid programma 3 .....                                                   | 33  |
| Financieel overzicht programma 3 .....                                     | 44  |
| Programma 4. Sociaal .....                                                 | 47  |
| Beleid programma 4 .....                                                   | 48  |
| Financieel overzicht programma 4 .....                                     | 55  |
| Programma 5. Samenleving .....                                             | 58  |
| Beleid programma 5 .....                                                   | 59  |
| Financieel overzicht programma 5 .....                                     | 65  |
| Paragrafen .....                                                           | 68  |
| Lokale heffingen .....                                                     | 69  |
| Weerstandvermogen en risicobeheersing .....                                | 74  |
| Onderhoud kapitaalgoederen .....                                           | 81  |
| Financiering .....                                                         | 88  |
| Bedrijfsvoering .....                                                      | 90  |
| Regulier .....                                                             | 90  |
| Toelichting rechtmatigheidsverantwoording .....                            | 95  |
| Verbonden partijen .....                                                   | 103 |
| Grondbeleid .....                                                          | 113 |
| Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid .....                             | 116 |
| De jaarrekening .....                                                      | 117 |
| Rechtmatigheidsverantwoording .....                                        | 118 |
| Het overzicht van baten en lasten en de toelichting .....                  | 120 |
| De balans en de toelichting .....                                          | 125 |
| Overige gegevens .....                                                     | 151 |
| Bijlagen .....                                                             | 152 |
| Bijlage: verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen .....       | 153 |
| Bijlage: overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld ..... | 154 |

# Inleiding

# Aanbieding

Met de jaarstukken leggen we verantwoording af over de resultaten en de financiën in 2025. Centraal staan daarbij de vragen: wat hebben we bereikt, wat hebben we gedaan en wat heeft dit gekost?

Dit is onze laatste verantwoording tijdens de coalitieperiode 2022-2026. Daarmee geven we als college inhoudelijk en financieel overzicht van het afgelopen jaar. De jaarrekening van 2025 sluit af met een positief resultaat van € 0,6 miljoen op een omvang van € 241 miljoen (inclusief reserves).

## Terugblik

Terugkijkend op het afgelopen jaar en de afgelopen coalitieperiode zijn we trots omdat we heel veel hebben gedaan voor de inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties van Stichtse Vecht. Veel ambities uit het coalitieakkoord hebben we gerealiseerd. En zelfs meer dan dat. Van de 35 mijlpalen zijn er 23 volledig gerealiseerd, 10 gedeeltelijk en 2 niet gerealiseerd. Vooral bij programma 3 zijn de mijlpalen gedeeltelijk gerealiseerd, wat verklaard wordt doordat het gaat om grote projecten met een lange doorlooptijd. Naast de mijlpalen is er veel regulier werk verzet. Deze leest u onder de "going-concern taken." In de toelichting per programma is dit verder toegelicht. We noemen een aantal kernpunten:

We hebben sterk ingezet op **nieuwbouw van woningen** de afgelopen periode. In 2025 hebben we 164 woningen gerealiseerd en nog eens drie omgevingsvergunningen verleend voor de bouw van 230 woningen. Ook is het bestemmingsplan voor Ruimtekwartier, de grootste woningbouwontwikkeling binnen de Stichtse Vecht, vastgesteld. Hiermee is een volgende stap gezet voor de bouw van 2.500 woningen. Daarmee bieden we met name jongeren en ouderen de mogelijkheid om in onze gemeente te kunnen wonen. We hebben onze opgave uit het coalitieakkoord behaald en liggen op koers om de afspraken van de Woondeal 2040 na te komen (overeenkomst met Rijk, provincie en Utrechtse gemeenten). Met een 'dashboard woningbouw' monitoren we de voortgang.

Met betrekking tot het langlopende traject **herinrichting Zandpad** hebben we in 2025 verkennende onderzoeken uitgevoerd. Daardoor kon de raad begin 2026 een besluit nemen. Dat betekent dat er nu duidelijkheid is over hoe we het Zandpad tussen Maarssen-Dorp en Nieuwersluis inrichten over een lengte van 6,5 kilometer.

In 2025 is voor het eerst sinds jaren de stijging van de **gemeentelijke zorgkosten** afgezwakt. De kostenstijging ten opzichte van 2024 is ca. 3% en dat is in lijn met de indexering. Het definitieve bedrag wordt vastgesteld op basis van de gecontroleerde jaarrekening van TIM Stichtse Vecht. Conform de **Bestuursopdracht Voorveld** hebben we maatregelen genomen om de zorg en ondersteuning betaalbaar te houden zonder dat dit ten koste gaat van de zorgcontinuïteit. Vanuit verschillende sporen zetten we in op het beheersbaar houden van de kosten. We zetten in op preventie (om duurdere zorg te voorkomen of beperken) en het vergroten van de zelfredzaamheid van inwoners.

Halverwege het jaar hebben we besloten om het contract met **TIM Stichtse Vecht** te beëindigen en de toegang tot **jeugdhulp en Wmo-begeleiding** zelf te organiseren. Het doel daarvan is dat we als gemeente vanaf 2027 meer zicht, grip en sturing hebben op het bieden van passende ondersteuning. Ook sluit deze inrichting beter aan bij de Hervormingsagenda Jeugd en de ontwikkeling van sterke lokale teams. De raad heeft de Regiovisie Jeugdhulp en Wmo vastgesteld. Deze visie is de basis voor specialistische jeugdhulp en Wmo-maatwerkvoorzieningen. Ook is in regionaal verband de voorbereiding getroffen voor het oprichten van een Gemeenschappelijke Regeling voor het Sociaal Domein in Utrecht West.

In mei startte het Vraag- en Informatiepunt (**VIA**) voor het sociaal domein, zowel fysiek als online. Inwoners kunnen hier laagdrempelig terecht met vragen over ondersteuning en voorzieningen. We hebben het aantal partijen uitgebreid dat hulp biedt en waar VIA naar doorverwijst. De eerste ervaringen zijn positief: VIA draagt eraan bij dat inwoners snel passende ondersteuning krijgen.

Daarnaast werkten we samen met schoolbesturen aan het **Integraal Huisvestingsplan (IHP)**. Dat geeft richting aan de vernieuwing van schoolgebouwen in Stichtse Vecht. De verordening en het uitvoeringsplan zijn vastgesteld, zodat in 2026 de uitvoering kan starten.

**Sport en bewegen** draagt bij aan de gezondheid van inwoners en bevordert sociale samenhang. Ook in 2025 stimuleerde de gemeente dat inwoners een leven lang kunnen sporten en bewegen. We hebben geïnvesteerd in (innovatieve) sportvoorzieningen en hebben sportverenigingen ondersteund. Er is een onderzoek gestart naar de zwembehoefte binnen de gemeente (binnenzwemmen) en de uitkomsten worden betrokken bij de toekomstige plannen.

In 2025 hebben we de startnotitie voor het omgevingsprogramma **Cultuur en Erfgoed** vastgesteld. Ook zijn we gestart met de evaluatie en herijking van de cultuursubsidies in aanloop naar de subsidieperiode 2027–2031. Verder hebben we voor het eerst een jongerencultuurmakelaar ingezet om jongeren en jongvolwassenen van circa 15 tot 25 jaar beter te bereiken. Daarnaast zijn we met een verkenning gestart naar een cultuurhuis in Maarssen – een burgerinitiatief dat de gemeente ondersteunde – en hebben we een beheerplan voor Kunst in de Openbare Ruimte opgeleverd. Daarbij heeft de Kunstwacht de opdracht gekregen om het beheer en onderhoud vanaf 2026 uit te voeren.

Om de **lokale economie** verder te versterken, hebben we goede contacten onderhouden met de ondernemers en ondernemersvereniging OVSV. In het programma economie is opgenomen dat we door middel van de ambitie- en actieagenda samen met de ondernemers en inwoners uit Breukelen bijdragen aan de leefbaarheid van het centrum van Breukelen. Met Schulp Vruchtensappen B.V. hebben we in 2025 een intentieverklaring ondertekend om het bedrijf te verplaatsen naar bedrijventerrein De Corridor.

Met het **beleidskader voor zonnevelden** hebben we een belangrijke stap gezet om zonnevelden te realiseren in onze gemeente. We hebben ons gehouden aan de afspraak om in te zetten op zonne-energie en geen windmolens te plaatsen. Daarom hebben we ons actief verzet tegen de plannen van de provincie om grote windmolens te realiseren in de Hoeker- en Garstenpolder.

Voor een **vitaal platteland** hebben we onder het provinciale Utrechtse Programma Landelijke Gebied (UPLG) in 2025 deelgenomen aan twee gebieds- en diverse polderprocessen. Onder andere in polderproces Parel van Spengen is samengewerkt tussen overheden en ondernemers aan toekomstperspectief van landbouw, wateropgaven, weidevogels en bodemdaling. Dit polderproces is een voorbeeld voor andere polders in de provincie.

In 2025 is **netcongestie** (drukke op het elektriciteitsnetwerk) een steeds groter probleem geworden, waardoor de netcapaciteit uitgebreid moet worden. Stichtse Vecht ligt op een strategische locatie voor het netwerk Flevopolder-Gelderland-Utrecht, waardoor hier meerdere uitbreidingen moeten komen. We hebben een voorkeurslocatie bepaald voor het nieuwe hoogspanningsstation op de Corridor in Breukelen en er is na participatie een nieuwe locatie aangedragen Utrecht Noord/Stichtse Vecht Haarrijn (bij benzinstation Haarrijn aan de A2).

Naast de belangrijkste thema's van het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2023-2026 zijn we met het **programma Weerbaarheid en Veerkracht** gestart in 2025. Het programma is gericht op de zelf- en samenredzaamheid van inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners bij noodsituaties. Dit om de samenleving weerbaarder te maken tegen dreigingen en kwetsbare infrastructuur. Denk aan langdurige uitval van stroomvoorzieningen, internet of betalingsverkeer of de verstoring van drinkwater- en voedselvoorzieningen en kritische bedrijfsprocessen.

## Fundament op orde

De titel van het coalitieakkoord was 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht' en dat hebben we gedaan. We hebben continu gewerkt aan het verstevigen en toekomstgericht maken van de ambtelijke organisatie. Met trots kunnen we nu stellen dat er een stabiele organisatie is die met veel enthousiasme en inzet elke dag weer klaarstaat voor onze inwoners. Een organisatie die met professionaliteit en plezier samenwerkt met het bestuur aan het realiseren van de ambities. We hebben stevige stappen gezet op het gebied van dienstverlening, duidelijke bestuurlijke stukken, een zorgvuldige besluitvorming en een gedegen bedrijfsvoering. Op dit stevige fundament kunnen we verder bouwen.

Ook op financieel vlak hebben we het fundament op orde gebracht. In deze coalitieperiode hebben we gewerkt aan een nieuw opzet van de begroting ('Begroting gericht op de toekomst'). Als laatste slag hebben we in 2025 een evaluatie gedaan. Uit de evaluatie blijkt dat de raadsleden hun kaderstellende en controlerende rol door de aanpassingen beter kunnen invullen. Tegelijkertijd is er ook nog ruimte om de P&C-Cyclus verder te ontwikkelen.

Hierdoor is onze begroting overzichtelijker en zijn de mogelijkheden om (bij) te sturen vergroot. Dit helpt uw raad om duidelijke keuzes te maken en te controleren of we onze doelen behalen.

## Overdracht aan het nieuwe college

Met deze jaarrekening dragen we het bestuur met vertrouwen over aan een volgend college. Dit laatste volledige jaar van deze collegeperiode hebben we zonder ingrijpende bezuinigingen, met pijnlijke effecten in de samenleving, kunnen overbruggen. Kanttekening is wel dat we hiervoor meer dan ooit een beroep hebben moeten doen op de financiële reserves. Daarbij constateren we dat er ook in de komende periode flinke uitdagingen zijn. Denk hierbij aan de voortdurende financiële onzekerheid voor gemeenten en de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt. Dit maakt dat ook de komende jaren een scherpe (financiële) blik en het stellen van prioriteiten noodzakelijk zijn.

College Burgemeester & Wethouder

# Leeswijzer

## Inleiding

De jaarstukken zijn het laatste product van de jaarlijkse planning- en controlcyclus. Op grond van de Gemeentewet (artikelen 198 en 200) moet de raad de jaarstukken vaststellen vóór 15 juli 2026.

Het 'Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV)' maakt onderscheid tussen het jaarverslag (de beleidsverantwoording) en de (financiële) jaarrekening. Het jaarverslag hebben we opgebouwd uit de programmaverantwoording (een programma is een samenhangend geheel van activiteiten) en de verplichte paragrafen. De financiële jaarrekening bouwen we op met de rechtmatigheidsverantwoording, de balans, het overzicht van baten en lasten, de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen en een toelichting op onderdelen.

## Jaarverslag

In de programma's leggen we verantwoording af over het uitgevoerde beleid. Dit doen we door drie vragen te beantwoorden, de zogenaamde 3W-vragen:

- Wat wilde de gemeente bereiken in het afgelopen jaar?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

In dit hoofdstuk geven stoplichten aan in hoeverre we de mijlpalen hebben behaald:

- **Groen:** gerealiseerd in 2025
- **Rood:** niet gerealiseerd in 2025
- **Oranje:** gedeeltelijk gerealiseerd in 2025. Dit gebeurt vooral als we meerdere mijlpalen per doelstelling hebben benoemd.

Per programma vermelden we welke verbonden partijen betrokken zijn. Verder gaan we in op de going concern-taken en lichten we toe welke reguliere activiteiten we hebben gedaan. De (verplichte) indicatoren hebben we ook per programma opgenomen.

Bij financiële overzichten per programma geven we een separate toelichting op de lasten, baten en wijzigingen in de reserves. We geven een extra toelichting als de afwijking tussen de gewijzigde begroting en de realisatie groter is dan € 50.000 per taakveld en als er sprake is van een politiek relevante afwijking. We presenteren baten als een positief bedrag en lasten als een negatief bedrag. Extra baten en minder lasten zijn voordelige resultaten en geven we daarom met een positief bedrag weer en vice versa.

We hebben de lasten organisatie breed geanalyseerd op drie onderdelen:

- **Toegerekende personeelslasten** (loonkosten van de organisatie): in totaal een afwijking van € 863.000 positief. Dit lichten we toe in de paragraaf *Bedrijfsvoering*.
- **Kapitaallasten:** een afwijking van € 1,9 miljoen positief. Dit lichten we per taakveld toe in de jaarrekening.
- **Overige lasten:** deze lichten we toe bij het overzicht van baten en lasten.

De verantwoording over beleidslijnen die meerdere programma's overstijgen, zoals beheerszaken of reguliere activiteiten, hebben we opgenomen in verschillende paragrafen. Door deze clustering in de paragrafen geven we meer inzicht in het betreffende onderwerp. In de paragrafen bespreken we:

- lokale heffingen;
- weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- onderhoud kapitaalgoederen;
- financiering;
- bedrijfsvoering;
- verbonden partijen;
- grondbeleid;
- openbaarheidsparagraaf Wet open overheid;

- overige gegevens.

## Jaarrekening

De jaarrekening begint met de rechtmatigheidsverantwoording. Dit is sinds 2023 een nieuw onderdeel. Daarna volgen de verplichte onderdelen volgens het BBV: een overzicht van baten en lasten met uitleg, de balans met uitleg en informatie over specifieke uitkeringen (de SISA-verantwoording).

In de uitleg bij het overzicht van baten en lasten staat ook een overzicht van de gerealiseerde bedragen per taakveld. Dit doen we volgens de indeling die het CBS voorschrijft.

Baten geven we met een positief getal weer en lasten met een negatief getal. Geld uit de reserves zijn voor de exploitatie een bate en dus een positief getal. Geld dat we hebben toegevoegd aan de reserves zijn lasten voor de exploitatie en dus een negatief getal. Voor de leesbaarheid hebben we gekozen om bedragen af te ronden op € 1.000. Als we daarvan afwijken, dan geven we dat bij de tabel aan. Hierdoor kan het zijn dat de getallen minimaal verschillen ten opzichte van de werkelijke cijfers.

## Monitoring maatschappelijke effecten

In deze raadsperiode brachten we het fundament van de gemeente Stichtse Vecht op orde. Dit zodat we een slagvaardige en betrouwbare lokale overheid zijn voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Onderdeel hiervan was het programma 'Een begroting gericht op de toekomst', waarin we werkten aan een nieuwe opzet van een begroting met mogelijkheden om bij te sturen. Met deze nieuwe opzet is de raad beter in staat om hun kaderstellende en controlerende taken uit te voeren. Het vastleggen en (waar mogelijk) meetbaar maken van de maatschappelijke effecten die we willen bereiken bijvoorbeeld, draagt eraan bij dat we een meer transparante en betrouwbare gemeente zijn.

In de beleidsprogramma's hebben we vijf informatie-elementen toegevoegd: 1) doelomschrijving én doelenboom, 2) effectindicatoren, 3) prestatie-indicatoren, 4) mijlpalen en 5) uitleg bij het verband tussen oorzaak en gevolg van activiteiten of prestaties en de effecten in P&C-documenten (vooraf gesteld doel en realisatie achteraf). In de beleidsbegroting 2023 en 2024 hebben we al een eerste stap gezet door het toevoegen van een doelomschrijving bij de vraag 'Wat willen we bereiken?' en mijlpalen bij de vraag 'Wat gaan we daarvoor doen?'.

In de Programmabegroting 2025 hebben we bij vier van de vijf programma's de vijf informatie-elementen opgenomen. We hebben, vergeleken met de voorgaande begrotingen, extra toegevoegd: een doelenboom, effectindicatoren, prestatie-indicatoren en de uitleg bij het verband tussen oorzaak en gevolg van activiteiten of prestaties en effecten (achteraf). In de jaarstukken 2025 komen deze onderdelen ook aan bod.



# Samenvatting

## Rekeningresultaat 2025 in een oogopslag

Het jaar 2025 is afgesloten met een positief saldo van € 0,6 miljoen. In onderstaande tabel vindt u de realisatie per programma, met onder de tabel een analyse op hoofdlijnen. Een meer uitgebreide analyse ten opzichte van de begroting is opgenomen in de programma's.

Tabel I.1.

| Programma      | Begroting  | Begroting na wijziging | Realisatie | Verschil   |
|----------------|------------|------------------------|------------|------------|
| (x €1.000)     | 2025       | 2025                   | 2025       | 2025       |
| 1. Bestuur     | 101.083    | 102.147                | 104.078    | 1.931      |
| 2. Veiligheid  | -8.305     | -8.351                 | -7.664     | 687        |
| 3. Fysiek      | -22.848    | -21.994                | -22.456    | -463       |
| 4. Sociaal     | -56.383    | -57.115                | -58.972    | -1.857     |
| 5. Samenleving | -13.445    | -14.688                | -14.374    | 313        |
| <b>Totaal</b>  | <b>102</b> | <b>0</b>               | <b>612</b> | <b>612</b> |

## Analyse op hoofdlijnen

### Voorlopige analyse op hoofdlijnen ten opzichte van begroting na wijziging

Het werkelijke resultaat over 2025 bedraagt € 0,612 miljoen positief. Dat is € 0,510 miljoen voordeliger dan in de primitieve begroting 2025 en € 0,612 miljoen voordeliger dan de begroting na wijziging. De meest opvallende verschillen tussen de begroting na wijziging en de realisatie per programma zijn:

Programma 1 'Bestuur', voordelig verschil van € 1,931 miljoen

De belangrijkste verklaring voor de hogere baten van € 8,5 miljoen is de hogere uitkering uit het gemeentefonds (+ € 5,2 miljoen), dit is bijvoorbeeld ter dekking van de jeudgzorg in programma 4 (€ 2,0 miljoen). Daarnaast zijn er hogere inkomsten vanuit de OZB (door hogere WOZ-waardes en areaaluitbreiding, + € 1,1 miljoen) en zijn er hogere inkomsten uit de OZB voor niet-woningen (+ € 0,8 miljoen). Tenslotte is er een meevaller bij uitkeringen m.b.t. loonsom (UWV, + € 0,7 miljoen) en diverse kleinere posten (+ 0,7 miljoen).

De lasten zijn € 6,5 miljoen hoger. In 2025 is de voorziening voor de pensioenen wethouders extra aangevuld met € 2,7 miljoen, zodat deze op peil is gebracht voor de overdracht naar het ABP per 01-01-2028. Verder waren de overheadkosten hoger (+ 3,6 miljoen) door onder andere de implementatie naar de nieuwe ICT infrastructuur, informatieveiligheid, hogere stortingen in voorzieningen voor personeel en hogere verzekeringspremies.

Programma 2 'Veiligheid', voordelig verschil van € 0,687 miljoen

Het verschil wordt vooral bepaald door lagere lasten van € 0,6 miljoen. Deze worden veroorzaakt door afrekeningen uit 2024 van de VRU en de beheerspakketten van de brandweer: beide pakten gunstig uit voor de gemeente. Bij de baten is een meevaller door een extra subsidie voor het Bibob team Utrecht, deze middelen zijn ook ingezet.

Programma 3 'Fysiek', nadelig verschil van € 0,463 miljoen

De lasten zijn € 2,1 miljoen lager, dit komt vooral door eenmalige meevaller door de omzetting van de voorziening wegen naar rompkredieten (€ 0,9 miljoen), extra kosten voor begraafplaatsen (€ 0,2 miljoen), hogere uitgaven voor diverse specifieke uitkeringen rond duurzaamheid (€ 1,4 mln) en er zijn hogere lasten voor volkshuisvesting (GREX) (€ 3,4 miljoen). Daarnaast zijn de baten € 2,4 miljoen lager, dit zit voornamelijk in lagere baten voor volkshuisvesting (€ 5,3 miljoen) en in hogere baten uit de specifieke uitkeringen (€ 1,4 miljoen), in hogere onttrekking uit reserves (€ 0,4 miljoen), uit de diverse afvalstromen (€ 0,6 miljoen) en riolering (€ 0,3 miljoen).

Programma 4 'Sociaal', nadelig verschil van € 1,857 miljoen

De hogere lasten van € 12,8 miljoen worden voor de helft veroorzaakt door de niet-begrote gemeentelijke opvangtaken (€ 5,5 miljoen) en kinderopvangtoeslag affaire (€ 0,9 miljoen). Het overige deel van de extra lasten zit voornamelijk in de TIM taken (€ 6,3 miljoen), dit is reeds gemeld in de Bestuursrapportage. De baten zijn € 11,4 miljoen hoger. Dit komt voornamelijk door niet-begrote gemeentelijke opvangtaken (€ 6,9 miljoen), kinderopvangtoeslagaffaire (€ 1,2 miljoen) en hogere baten uit de Rijksbijdrage bijstandsverlening (€ 2,5 miljoen).

Programma 5 'Samenleving', voordelig verschil van € 0,313 miljoen

Het verschil in de hogere lasten van totaal € 1,8 miljoen wordt verder veroorzaakt door hogere kosten voor onderwijshuisvesting (inrichting Broeckland, panden in eigen beheer, bewegingsonderwijs) en hogere lasten sportaccommodaties door onverwacht onderhoud. De baten zijn € 2,1 miljoen hoger. Dit wordt verklaard door onder andere hogere toeristenbelasting (€ 0,4 miljoen), extra subsidie (SPUK IDO, € 0,4 miljoen), ontrekkingen aan reserves (€ 0,4 miljoen) en overige posten (€ 0,2 miljoen). Daarnaast zijn er hogere huurinkomsten SRO die overeenkomen met het contract met SRO, maar die nog niet volledig waren begroot (€ 0,7 miljoen). Deze hogere baten vallen weg tegen de hogere lasten van SRO. Het positieve resultaat wordt veroorzaakt door lagere stortingen in reserves.

## Analyse financiële positie op hoofdlijnen

De financiële kengetallen zijn ten opzichte van vorig jaar iets slechter. Ten opzichte van de begroting 2025 pakken de kengetallen iets gunstiger uit als gevolg van het hogere positieve resultaat exclusief incidentele baten en lasten. Deze ontwikkeling is in lijn met de financiële strategie die de gemeente volgt om de ravijnjaren te overbruggen én te blijven doen wat nodig is voor burgers en bedrijven. dan verwacht.

De structurele exploitatieruimte (resultaat gecorrigeerd met incidentele baten en lasten) valt hoger uit dan begroot. Deze ruimte is ingezet voor onder andere extra storting in de voorziening pensioenen wethouders.

De netto schuldquote is gestegen in de realisatie 2025 door extra aangetrokken leningen, maar ligt nog ruim binnen de bandbreedte van minst risicovolle waarde. De schuldverplichtingen kunnen prima gedragen worden.

De weerstandsratio heeft een waarde van 1,6 en wordt hiermee beoordeeld als minst risicovol. Met het beschikbare weerstandsvermogen kent de gemeente, op dit moment, voldoende weerstandscapaciteit om de financiële effecten van de huidige bekende risico's op te vangen. Gelet op ontwikkelingen en daarmee gepaard gaande onzekerheden blijven wij het weerstandsvermogen wel nadrukkelijk volgen.

De ontwikkeling van de debt-ratio is iets verbeterd ten opzichte van de begroting. Ook hier geldt dat de gemeente deze zorgvuldig monitort en voor de lange termijn in het vizier heeft.

Door het hogere resultaat dan verwacht is de solvabiliteitsratio, met een waarde van 16,7%, gunstiger dan begroot. De waarde ligt echter onder de grens van 20%. Herstel op termijn is nodig.

De belastingcapaciteit is gedaald ten opzichte van vorig jaar. De waarde ligt boven de waarde die de gemeente zelf aanmerkt als minst risicovol (105), maar nog ruim onder de signaalwaarde van 120.

Tabel I.2.

| Kengetallen financiële positie SV | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Begroting</b>                  |       |       |       |       |       |       |
| structurele exploitatieruimte     | 0,5   | 1,3   | -1,6  | 1,5   | 0,4   | 0,6   |
| weerstandsratio                   | 1,8   | 1,8   | 1,7   | 1,7   | 1,6   | 1,9   |
| netto schuld quote                | 105,0 | 82,0  | 78,0  | 78,0  | 72,0  | 104,0 |
| debt-ratio                        | 82,0  | 78,0  | 78,0  | 78,0  | 82,0  | 87,0  |
| solvabiliteitsratio               | 18,0  | 22,0  | 22,0  | 22,0  | 18,0  | 13,0  |
| belastingcapaciteit               | 111,8 | 114,4 | 102,1 | 100,4 | 109,8 | 107,4 |
| <b>Jaarrekening</b>               |       |       |       |       |       |       |
| structurele exploitatieruimte     | 1,4   | 1,7   | 0,1   | 1,8   | 0,2   | 2,1   |
| weerstandsratio                   | 1,8   | 1,6   | 1,7   | 2,2   | 1,7   | 1,6   |
| netto schuld quote                | 64,0  | 64,0  | 64,0  | 69,0  | 75,9  | 85,8  |
| debt-ratio                        | 74,0  | 76,0  | 79,0  | 81,0  | 81,0  | 83,3  |
| solvabiliteitsratio               | 26,0  | 24,0  | 21,0  | 19,0  | 19,0  | 16,7  |
| belastingcapaciteit               | 111,8 | 114,4 | 102,1 | 100,4 | 109,8 | 107,4 |

Tabel I.3.

| Betekenis waarden kengetallen | Minst risicovol | Neutraal  | Meest risicovol |
|-------------------------------|-----------------|-----------|-----------------|
| structurele exploitatieruimte | > 0             | 0         | < 0             |
| weerstandsratio               | > 1,4           | 1,4 - 1,0 | < 1,0           |
| netto schuld quote            | < 90            | 90 - 130  | > 130           |
| debt-ratio                    | < 50            | 50 - 80   | > 80            |

Tabel I.3.

|                     |      |          |       |
|---------------------|------|----------|-------|
| solvabiliteitsratio | > 50 | 50 - 20  | < 20  |
| belastingcapaciteit | < 95 | 95 - 105 | > 105 |

## Financiële analyse

De totaalscore van de solide financiële positie in de jaarstukken is gunstiger dan begroot. Het verschil ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door de netto-schuldquote: deze pakt gunstiger uit in de score.

De netto-schuldquote gecorrigeerd door alle verstrekte leningen, is een indicator die de schuldenlast laat zien onder aftrek van de doorgeleende bedragen. Het toont de druk van de schulden op de exploitatie. In 2025 is enerzijds de omvang van de leningen lager dan begroot. Tegelijkertijd zijn de doorgeleende bedragen (startersleningen en debiteuren) hoger dan begroot. Deze (lagere) netto-schuld wordt vervolgens gedeeld door de baten. Omdat de gerealiseerde baten 14% hoger zijn dan begroot, daalt de ratio. Dit is een gunstige ontwikkeling.

Ook al is de totaalscore gunstiger dan begroot, zit de score onder de streefwaarde van 65. Ten opzichte van de jaarstukken 2024 is de score gedaald van 57,5 naar 48. De ratio's in samenhang laten zien dat de financiële positie van de gemeente Stichtse Vecht verstevigd moet worden. Met name is er winst te behalen bij de verbetering van de structurele exploitatieruimte, het structureel weerstandsvermogen en de solvabiliteit. Bijsturing op realistisch begroten en kostenbeheersing zijn noodzakelijk.

Tabel I.4.

| Kengetallen                              | Score      |             |           | Ruimte | Streefwaarde<br>Stichtse Vecht | Herstel | Kritische<br>ondergrens |
|------------------------------------------|------------|-------------|-----------|--------|--------------------------------|---------|-------------------------|
|                                          | Max        | B2025       | JR2025    |        |                                |         |                         |
| <b>1. Structurele exploitatieruimte</b>  |            |             |           |        |                                |         |                         |
| JR 2025                                  | 12         | 12          | 12        |        | 2,12%                          |         |                         |
| 2e jaar (B 2026)                         | 8          | 0           | 0         |        |                                | < 0     |                         |
| 3e jaar (2027)                           | 8          | 0           | 0         |        |                                | < 0     |                         |
| 4e jaar (2028)                           | 12         | 0           | 0         |        |                                |         | < 0                     |
| <b>2. Weerstandsratio (incidenteel)</b>  | 15         | 15          | 15        |        | 1,6                            |         |                         |
| <b>3. Structureel weerstandsvermogen</b> | 15         | 0           | 0         |        |                                |         | 0,0                     |
| <b>4. Solvabiliteit</b>                  | 9          | 0           | 0         |        |                                |         | 17%                     |
| <b>5. Netto schuldquote</b>              | 9          | 4,5         | 9         |        | 86%                            |         |                         |
| <b>6. Taakstellingen</b>                 |            |             |           |        |                                |         |                         |
| 1e jaar                                  | 3          | 3           | 3         |        |                                |         |                         |
| 2e jaar                                  | 3          | 3           | 3         |        |                                |         |                         |
| 3e jaar                                  | 3          | 3           | 3         |        |                                |         |                         |
| 4e jaar                                  | 3          | 3           | 3         |        |                                |         |                         |
| <b>Totaal financiële positie</b>         | <b>100</b> | <b>43,5</b> | <b>48</b> |        | JR2025                         | B2026   |                         |

De normering voor de toekenning van punten per kengetal staat in onderstaand tabel.

Tabel I.5.

| Kengetal                       | Normering voor toekennen punten                                                                                                        |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Structurele exploitatieruimte  | Negatief is 0 punten, positief 12 of 8 punten, kleiner dan 0,5% is 6 of 4 punten (12 en 6 bij 1e en 4e jaar; 8 en 4 bij 2e en 3e jaar) |
| Weerstandsratio (incidenteel)  | Weerstandsratio (incidenteel) groter dan 1,4 is 15 punten, tussen 0,8-1,4 is 7,5 punten en kleiner dan 0,8 is 0 punten.                |
| Structureel weerstandsvermogen | Weerstandsratio (structureel) groter dan 1,0 is 15 punten, tussen 0,6-1,0 is 7,5 punten en kleiner dan 0,6 is 0 punten                 |
| Solvabiliteit                  | Boven de 50% is 9 punten, tussen de 20-50% is 4,5 punten en kleiner dan 20% is 0 punten                                                |
| Netto schuldquote              | Kleiner dan 90% is 9 punten, tussen 90%-130% is 4,5 punten en boven 130% is 0 punten                                                   |
| Taakstellingen                 | Taakstelling kleiner dan 0,5% is 3 punten, tussen 0,5%-1% is 1,5 punten en boven 1% is 0 punten                                        |

| Normen                    | Ruimte   | Streefwaarde<br>Stichtse Vecht | Opgave voor<br>herstel | Kritische<br>ondergrens                 |
|---------------------------|----------|--------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Koers houden</b>       |          |                                |                        |                                         |
| Totaal financiële positie | 100 - 76 | 75,5 - 65                      | 64,5 - 0               | 1e en 4e jaar niet structureel sluitend |

## Omschrijving

Onderstaande stortingen en onttrekkingen in de Algemene reserve zijn in 2025 verwerkt op basis van raadsbesluiten. In het overzicht zijn ook de verwachte mutaties in 2026 opgenomen, zoals de effecten van de begroting 2026. In het raadsvoorstel bij de jaarrekening 2025 is een afzonderlijk voorstel opgenomen over de resultaatbestemming van 2025. We stellen u voor om van het rekeningresultaat 2025 van € 0,6 miljoen (1) een bedrag van € 0,5 miljoen aan positief budgetresultaten over te hevelen naar 2026 en (2) het restant van 0,1 miljoen toe te voegen aan de Algemene reserve. Hiermee stijgt de Algemene reserve met € 0,1 miljoen (afgerond).

## Excel-tabel

Tabel I.6.

| Verloop Algemene reserve (x €1.000)                                                    |      | Bedrag        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| Saldo 31 december 2024                                                                 |      | 16.571        |
| <b>Stortingen:</b>                                                                     |      |               |
| Jaarrekening 2024: rekeningresultaat 2024                                              |      | 3.039         |
| Primaire begroting 2025                                                                |      | 37            |
| <b>Onttrekkingen:</b>                                                                  |      |               |
| Jaarrekening 2024: resultaatbestemming 2024                                            |      | -2.108        |
| - onttrekking t.b.v. bestemmingsreserve oostelijke vechtplassen                        | -846 |               |
| - overheveling basisregistratie schoken IHP                                            | -64  |               |
| - overheveling restant subsidie erfgoed deal                                           | -94  |               |
| - overheveling compensatie publieke voorzieningen naar programma 5                     | -265 |               |
| - overheveling compensatie publieke voorzieningen naar programma 4                     | -230 |               |
| - overheveling voorveld                                                                | -200 |               |
| - overheveling vitaal platteland                                                       | -137 |               |
| - overheveling omgevingswet                                                            | -123 |               |
| - overheveling aanbesteding nieuwe managed serviceprovider                             | -150 |               |
| <b>Saldo 31 december 2025</b>                                                          |      | <b>17.539</b> |
| <b>Resultaatbestemming</b>                                                             |      |               |
| Voorstel jaarrekening 2025: Rekeningsaldo 2025                                         |      | 612           |
| Voorstel jaarrekening 2025: budgetoverheveling vanuit 2025 naar 2026                   |      | -506          |
| - voorstel overheveling naar 2026: vitaal platteland                                   | -201 |               |
| - voorstel overheveling naar 2026: compensatie publieke voorzieningen naar programma 4 | -75  |               |
| - voorstel overheveling naar 2026: masterplan breukelen                                | -146 |               |
| - voorstel overheveling naar 2026: compensatie publieke voorzieningen naar programma 5 | -25  |               |
| - voorstel overheveling naar 2026: restant subsidie erfgoeddeal                        | -59  |               |
| <b>Stortingen:</b>                                                                     |      |               |
| Voorstel storting Algemene Reserve jaarrekening 2025                                   |      | 106           |
| <b>Prognose saldo 2026, op basis van voorstellen aan de raad</b>                       |      | <b>17.645</b> |

# Programma 1. Bestuur

# Beleid programma 1

## Inleiding

Het werk van gemeenten is belangrijk voor onze samenleving. Gemeenten zorgen voor zaken die we dagelijks nodig hebben. Om alle zaken goed te kunnen uitvoeren, hebben we een stevige ambtelijke organisatie nodig. En dan gaat het niet alleen om die onderdelen die direct contact hebben met de inwoners, maar óók om de ondersteuning daarvan. De volgende taken zijn onderdeel van het programma Bestuur:

- publieke dienstverlening;
- bestuur;
- bedrijfsvoering.

In 2025 hebben we verder gewerkt aan een slagvaardige, betrouwbare en transparante organisatie.

Om te komen tot een slagvaardigere organisatie is deze per 1 januari 2026 opnieuw ingericht. Met als doel: meer aandacht voor medewerkers, duidelijkere sturing binnen de organisatie en een betere taakverdeling tussen de teams.

In 2025 is het fundament van de organisatie verder versterkt. De instroom van medewerkers was ook het afgelopen jaar weer hoger dan de uitstroom. Vacatures zijn voor ruim 85% ingevuld, we hebben nog wel te maken met moeilijk vervulbare vacatures. In 2025 is geïnvesteerd in de huidige medewerkers, door o.a. het programma Persoonlijk Leiderschap en teamcoaching. Het ziekteverzuim is stabiel gebleven, maar is nog niet teruggebracht naar een gemiddeld percentage voor middelgrote gemeenten.

Verder hebben we voor een betrouwbare en transparante organisatie een visie op dienstverlening en serviceafspraken vastgesteld. Eén van de serviceafspraken is de afspraak om binnen vijf werkdagen een reactie te geven op een binnengekomen vraag.

De participatieverordening is aangepast en vastgesteld door de raad. Met deze verordening worden inwoners op verschillende manieren betrokken bij de totstandkoming van besluiten. Er is ook een referendum verordening voorgesteld aan de raad, maar daar was geen meerderheid in de raad voor.

Een transparante overheid vraagt niet alleen om actieve betrokkenheid van inwoners en organisaties bij beleid, maar ook om openheid over overheidsinformatie. Inwoners kunnen op basis van de Wet open overheid (Woo) inzage vragen in documenten van de gemeente Stichtse Vecht. Dit kan door middel van een Woo-verzoek. Deze Woo-verzoeken worden actief bekend gemaakt op de website van Stichtse Vecht.

De ICT-dienstverlening hebben we in 2025 samengevoegd bij één partij. Hierdoor zijn we beter in staat de dienstverlening en de veiligheid van ICT-infrastructuur en kantoorautomatisering te volgen. Daarnaast lopen we minder risico doordat er minder onderlinge onafhankelijkheden zijn. Op het gebied van slagvaardigheid heeft de organisatie het gebruik van Microsoft Teams doorontwikkeld. Hierdoor kunnen we beter en veiliger met elkaar samenwerken.

Ook heeft de gemeente de afgelopen jaren gewerkt aan een nieuwe opzet van de begroting. Als laatste stap heeft de gemeente in 2025 een evaluatie gedaan op het programma 'Een begroting gericht op de toekomst'. Uit de evaluatie blijkt dat de raadsleden hun kaderstellende en controlerende rol door de aanpassingen beter kunnen invullen. Tegelijkertijd is er ook nog ruimte en ambitie om de P&C-Cyclus verder te ontwikkelen.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### *Een slagvaardige, betrouwbare en transparante overheid*



## Doelenboom en beleidskaders

### Algemene ambitie:

'We zijn een slagvaardige, betrouwbare en transparante lokale overheid voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.'

### Beleidskader:

Coalitieakkoord 2022-2026 Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht

Een slagvaardige, betrouwbare en transparante overheid

### Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie:

De organisatie wordt 'in control' gebracht en 'toekomstbestendig' gemaakt.

### Een begroting gericht op de toekomst:

Met de nieuwe opzet van de begroting moet de raad beter in staat worden gesteld om zijn kaderstellende en controlerende taak uit te voeren.

### Samenwerking en participatie:

Door de kracht van onze samenleving te benutten, bereiken we onze doelen.

### Dienstverlening:

Wij streven naar goede dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

## Toelichting maatschappelijk effect (causaliteit activiteiten/prestaties/mijlpalen en effecten)

### Beoogd effect

Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties hebben vertrouwen in een slagvaardige, betrouwbare en transparante lokale overheid (Stichtse Vecht).

### Toelichting op beoogd effect in 2025

We zagen veel veerkracht in de samenleving en in de ambtelijke organisatie. In deze bestuursperiode hebben we samen de schouders eronder gezet. Het college, de gemeenteraad, de organisatie en de samenleving werkten samen om onze doelen te bereiken. We bleven met elkaar in gesprek en maakten duidelijke keuzes voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Zo bouwden we samen aan een slagvaardige, betrouwbare en transparante lokale overheid. Bij het maken van deze keuzes zorgden we voor een goede balans tussen onze ambities, de financiële situatie en wat de organisatie aankon.

In de beleidsbegroting 2025 hebben we voor een aantal thema's duidelijk gemaakt wat onze doelen voor 2025 zijn. Dit hebben we laten zien met doelenbomen en meetbaar gemaakt met belangrijke beleidsindicatoren. In de bestuursrapportage 2025 is de voortgang hierover gerapporteerd. Voor alle bestuurlijke opgaven en prioriteiten hebben we de belangrijkste mijlpalen voor 2025 benoemd.

Ook hebben we stappen gezet om onze begroting beter te laten aansluiten op de werkelijke uitgaven. Een eerste stap is dat we in de begroting een realistische en uitvoerbare meerjareninvesteringsplanning voor 2025 tot en met 2028 hebben opgenomen.

In deze bestuursperiode hebben we stappen gezet om de capaciteit van de ambtelijke organisatie te vergroten.

### Wat hebben we bereikt in 2025?

#### Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie

#### Begroting 2025

Het is noodzakelijk om het fundament van Stichtse Vecht op orde te brengen met als doel om een slagvaardige en betrouwbare lokale overheid te zijn voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

Voor de zomer van 2022 zijn we gestart met een programma om de werkkraft van de ambtelijke organisatie te vergroten. Op 1 juli 2022 is een belangrijke fase van het lopende project Doorontwikkeling afgerond. Vanaf die datum is een nieuwe fase gestart met een project dat erop

gericht is om de organisatie op kracht te brengen en de organisatie weer volledig te laten functioneren. Onderdeel van deze fase zijn in ieder geval:

- het stoppen van de grote uitstroom van personeel;
- het terugbrengen van het ziekteverzuim naar een gemiddeld percentage;
- het intensiveren van de werving van nieuw personeel op de openstaande vacatures;
- de huidige medewerkers koesteren, waarderen en blijven boeien (potentie benutten).

## **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

### **Toekomstbestendige organisatie**

#### **Mijlpalen**

1. Implementatie van de besluitvorming uit de effectevaluatie 2024

#### **Realisatie**



In 2021 is de huidige organisatieopzet vastgesteld. Bij de start hiervan is aangegeven dat we de organisatieopzet na een jaar zouden evalueren. Door omstandigheden is er pas eind 2024 gestart met de evaluatie, ook wel effectevaluatie genoemd. De uitkomsten van de effectevaluatie zijn in 2025 uitgewerkt naar een nieuwe inrichting van de organisatie. Deze is per 1 januari 2026 ingevoerd.

## **Wat hebben we bereikt in 2025?**

### **Een begroting gericht op de toekomst**

#### **Begroting 2025**

Het doel van een toekomstgerichte begroting is te komen tot een strategisch financieel meerjarenbeleid. We werken aan een nieuwe opzet van onze begroting. Dit is noodzakelijk om de sturing te versterken, op tijd te kunnen anticiperen op ontwikkelingen en heldere keuzes te kunnen maken. Ook als het gaat om nieuw beleid. Met de nieuwe opzet van de begroting moeten we de raad in staat stellen om zijn kaderstellende en controlerende taak beter uit te voeren. Het vastleggen van de maatschappelijke effecten die we willen bereiken en deze effecten (waar mogelijk) meetbaar maken draagt bij aan een transparante en betrouwbare overheid.

## **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

### **Implementeren en borgen**

#### **Mijlpalen**

-

#### **Realisatie**



De afgelopen jaren heeft de gemeente gewerkt aan een nieuwe opzet van de begroting. Als laatste stap heeft het college de evaluatie van het programma 'Een begroting gericht op de toekomst' vastgesteld. Uit de evaluatie blijkt dat de raadsleden hun kaderstellende en controlerende rol door de aanpassingen beter kunnen invullen. Tegelijkertijd is er ook nog ruimte en ambitie om de P&C-cyclus verder te ontwikkelen.

## **Evalueren 'Een begroting gericht op de toekomst'**

#### **Mijlpalen**

1. Opleveren van een evaluatie van het programma 'Een begroting gericht op de toekomst'

#### **Realisatie**



De evaluatie is afgerond. Het college heeft de evaluatie vastgesteld en gedeeld met de raad.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Samenwerking en participatie

#### Begroting 2025

Wij willen inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties betrekken bij beleid en uitvoering. Door vooraf aan te geven welke ruimte er is om mee te denken en mee te doen creëren we duidelijkheid. De door de raad vastgestelde participatieleidraad biedt hiervoor een goede basis. Daarnaast hebben we een inwonerspanel voor inwoners en ondernemers.

Omdat onze opgaven veelal over de gemeentegrenzen heen gaan, is samenwerking in de regio, met de provincie en andere partijen ook belangrijk.

Ten slotte heeft Stichtse Vecht de vernieuwende ideeën en energie van jongeren hard nodig, nu en in de toekomst. We zijn met deze groep in gesprek om hen meer te betrekken bij de lokale democratie.

## Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?

### Uitvoering Participatieleidraad

#### Mijlpalen

1. Aanscherpen van het participatiebeleid
2. Implementeren en actief uitdragen naar de samenleving van het participatiebeleid
3. Opstellen gemeente brede participatieverordening (inclusief uitdaagrecht)

#### Realisatie



Op 16 december 2025 heeft de gemeenteraad de 'Participatieverordening Stichtse Vecht 2026' vastgesteld. Het uitdaagrecht maakt onderdeel uit van deze verordening. In 2026 en 2027 bestaat de mogelijkheid om de gemeente uit te dagen op werkzaamheden die betrekking hebben op het domein Ruimte.

### Inwonerspanel

#### Mijlpalen

1. Het uitzetten van minimaal 3 peilingen
2. Het verhogen van het aantal jongeren dat deelneemt aan het inwonerspanel

#### Realisatie



1. In 2025 zijn 3 peilingen uitgevoerd: over 'Gemeentelijke huisvesting', 'Dienstverlening en communicatie' en 'Voorbereid zijn op een noodsituatie'.

2. Er is een sociale media campagne uitgevoerd. Deze campagne was gericht op het werven van jongeren (16-34 jaar) voor het inwonerspanel. Dit heeft in totaal 69 nieuwe jonge leden opgeleverd waardoor we nu op een totaal van 217 jonge leden in het inwonerspanel zitten.

### Jongeren betrekken bij de lokale democratie

#### Mijlpalen

1. Het organiseren van een gesprek per jaar tussen raad, college en jongeren

#### Realisatie



In april 2025 heeft het jaarlijkse gesprek van jongeren met gemeenteraadsleden en betrokken wethouder plaatsgevonden. Gespreksonderwerpen waren o.a. woningbouw, klimaat, sport, mentale gezondheid en de rol van de gemeente(-raad).

### Going concern-taken

Binnen het programma Bestuur vallen verschillende reguliere taken die belangrijk zijn voor het functioneren van de gemeentelijke organisatie en de dienstverlening aan inwoners. Het gaat hierbij om taken op het gebied van burgerzaken en publieke dienstverlening, bestuursondersteuning en brede bedrijfsvoering. Onder die bedrijfsvoering vallen onder meer ICT, juridische zaken, personeelszaken, huisvesting, facilitair beheer, financiën en communicatie. Daarnaast maken ook de uitvoering van lokale belastingen en heffingen en het voeren van een solide financieel beleid onderdeel uit van dit programma.

Binnen deze reguliere werkzaamheden hebben zich in het afgelopen jaar verschillende ontwikkelingen voorgedaan. Zo is het aantal gesloten huwelijken, inclusief geregistreerde partnerschappen, in 2025 weer toegenomen. Ook is de extra landelijke verkiezing die in dat jaar plaatsvond doeltreffend verlopen, mede dankzij een projectmatige aanpak.

Op het gebied van bedrijfsvoering zijn eveneens stappen gezet. De ICT-projecten zijn gestructureerd. Daarbij is een bijdrage geleverd aan het realiseren van diverse technische koppelingen. Daarnaast is de ICT-infrastructuur bij zwembad 't Kikkerfort gemoderniseerd. Binnen het informatiebeheer zijn bovendien verschillende achterstanden weggewerkt.

Tot slot hebben we afgelopen jaar drie grote beleidsverbeteringen op financieel beleid vastgesteld. Zodat deze voldoen aan de nieuwe wet- en regelgeving, het vergroten van overzicht en controle. Het gaat om de nota waarderen en afschrijven, het Treasurystatuut en het werken met een investeringsplafond.

We monitoren deze taken aan de hand van door de raad vastgestelde top-beleidsindicatoren en de grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren.

Tabel 1.1.

| Top beleidsindicatoren - Dienstverlening eerstelijns | P/E | Bron        | Nulmeting | Realisatie 2022 | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 | Streef waarde |
|------------------------------------------------------|-----|-------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Klanttevredenheid onderzoek (KTO) totaal             | E   | Continu KTO | N.v.t.    | 8               | 7,9             | 8,2             | 8,9             | N.v.t.        |

Om een beeld te krijgen van hoe de gemeentelijke dienstverlening wordt ervaren door inwoners, maken we gebruik van Klanttevredenheidsonderzoeken (KTO's).

Na een contactmoment met de gemeente ontvangt de inwoner een KTO, hier kan de inwoner aangeven hoe de dienstverlening is ervaren. Naast kwalitatieve vragen die verder ingaan op deze ervaring, wordt er ook een cijfer gevraagd.

In 2025 zijn KTO's uitgezet voor een bezoek aan de balie van burgerzaken en na contact via WhatsApp. Het gemiddelde cijfer van deze KTO's is in 2025 een 8,9.

Tabel 1.2.

| Verplichte indicatoren Rijk                                        | P/E | Bron | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 |
|--------------------------------------------------------------------|-----|------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Formatie per 1.000 inwoners                                        | P   | SV   | 6,4             | 6,9             | 7,1             |
| Bezetting per 1.000 inwoners                                       | P   | SV   | 5,8             | 6,2             | 6,9             |
| Apparaatskosten per inwoner                                        | P   | SV   | 362,86          | 427,55          | 429,36          |
| Kosten externe inhuur als % van totale loonsom                     | P   | SV   | 18,9%           | 19,2%           | 19,8%           |
| Totale kosten inhuur externen (€ 1.000)                            | P   | SV   | 6.908           | 5.884           | 5.668           |
| Overhead als % van de totale lasten                                | P   | SV   | 13%             | 14%             | 14%             |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Koopwoningen  | P   | SV   | 758,44          | 878,23          | 895,47          |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Huurwoningen  | P   | SV   | 398,73          | 477,51          | 519,69          |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Koopwoningen | P   | SV   | 936,35          | 1055,69         | 1129,45         |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Huurwoningen | P   | SV   | 575,41          | 690,9           | 753,67          |
| Demografische druk *)                                              | E   | CBS  | 78,9%           | 76,8%           | 80,9%           |

\*) de verhouding tussen de niet-productieve leeftijdsgroepen 0-19 en 65+ en de productieve leeftijdsgroep 20-64

Tabel 1.3.

| Gemeente Stichtse Vecht | Demografische gegevens per 01-01-2026 |            |
|-------------------------|---------------------------------------|------------|
| Leeftijd                | Aantal SV-inwoners                    | Percentage |
| < 19 jaar               | 14.632                                | 22,13%     |
| > 19 jaar & < 65 jaar   | 36.561                                | 55,29%     |
| > 65 jaar               | 14.937                                | 22,59%     |

Tabel 1.2.

|        |        |         |
|--------|--------|---------|
| Totaal | 66.130 | 100,00% |
|--------|--------|---------|

Aantal inwoners 31/12/25: 66.130

# Financieel overzicht programma 1

## Wat heeft het gekost in 2025?

Tabel 1.4.

Bedragen x €1.000

| Programma 1                                   | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 | Saldo 2025    |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|
| Lasten                                        |                          |                             |                 |               |
| 0.1 Bestuur                                   | -4.637                   | -4.613                      | -7.440          | -2.827        |
| 0.2 Burgerzaken                               | -2.423                   | -2.438                      | -2.932          | -495          |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden        | 0                        | 0                           | -7              | -7            |
| 0.4 Overhead                                  | -25.543                  | -26.080                     | -29.702         | -3.622        |
| 0.5 Treasury                                  | -444                     | -1.044                      | -969            | 75            |
| 0.6 Belastingen                               | -1.101                   | -1.101                      | -1.183          | -82           |
| 0.8 Overige baten en lasten (stelpostP1)      | -90                      | -285                        | 0               | 285           |
| <b>Totaal Lasten</b>                          | <b>-34.238</b>           | <b>-35.561</b>              | <b>-42.233</b>  | <b>-6.672</b> |
| Baten                                         |                          |                             |                 |               |
| 0.1 Bestuur                                   | 0                        | 0                           | 12              | 12            |
| 0.2 Burgerzaken                               | 1.436                    | 1.436                       | 1.602           | 166           |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden        | 40                       | 40                          | 50              | 9             |
| 0.4 Overhead                                  | 6                        | 6                           | 1.303           | 1.297         |
| 0.5 Treasury                                  | 123                      | 123                         | 502             | 379           |
| 0.6 Belastingen                               | 15.798                   | 15.798                      | 17.687          | 1.889         |
| 0.7 Algemene uitkering                        | 117.739                  | 119.034                     | 124.200         | 5.166         |
| 0.8 Overige baten en lasten (stelpostP1)      | 0                        | 415                         | 0               | -415          |
| <b>Totaal Baten</b>                           | <b>135.142</b>           | <b>136.852</b>              | <b>145.354</b>  | <b>8.502</b>  |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>100.905</b>           | <b>101.292</b>              | <b>103.121</b>  | <b>1.829</b>  |
| Stortingen                                    |                          |                             |                 |               |
| 0.10 Mutaties reserves P1                     | -38                      | -38                         | -38             | 0             |
| Onttrekkingen                                 |                          |                             |                 |               |
| 0.10 Mutaties reserves P1                     | 217                      | 996                         | 996             | 0             |
| <b>Mutaties reserves</b>                      | <b>179</b>               | <b>958</b>                  | <b>958</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                 | <b>101.083</b>           | <b>102.249</b>              | <b>104.078</b>  | <b>1.829</b>  |

## Toelichting lasten en baten per soort kosten

Tabel 1.5.

| Bestuur                                        | Begroting primitief | Begroting na wijziging | Realisatie     | Saldo         |
|------------------------------------------------|---------------------|------------------------|----------------|---------------|
| (x €1.000)                                     | 2025                | 2025                   | 2025           | 2025          |
| Toegerekende personeelslasten                  | -19.696             | -21.085                | -21.106        | -21           |
| Kapitaallasten                                 | 2.466               | 1.878                  | 1.918          | 40            |
| Overige lasten                                 | -17.008             | -16.355                | -23.046        | -6.691        |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>-34.238</b>      | <b>-35.561</b>         | <b>-42.233</b> | <b>-6.672</b> |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>135.142</b>      | <b>136.852</b>         | <b>145.354</b> | <b>8.502</b>  |
| <b>Gerealiseerde saldo van baten en lasten</b> | <b>100.905</b>      | <b>101.292</b>         | <b>103.121</b> | <b>1.829</b>  |
| Toevoeging aan reserves                        | -38                 | -38                    | -38            |               |
| Onttrekking aan reserves                       | 217                 | 996                    | 996            |               |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>101.083</b>      | <b>102.249</b>         | <b>104.078</b> | <b>1.829</b>  |

## Toelichting van de verschillen in de lasten

Tabel 1.6.

| Analyse verschillen lasten (x €1.000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Begroting 2025  | Realisatie 2025 | Vershil |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|
| Lasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -35.561         | -42.233         | -6.672  |
| <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Taakveld</b> | <b>Bedrag</b>   |         |
| Toegerekende personeelslasten (zie paragraaf Bedrijfsvoering)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Diverse         | -21             |         |
| Kapitaallasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Diverse         | 40              |         |
| Extra storting voorziening 'pensioenen wethouders' om de voorziening op peil te brengen voor overdracht aan het ABP op 01-01-2028.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.1 Bestuur     | -2.680          |         |
| Jaarlijkse contributie VNG is gestegen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.1 Bestuur     | -77             |         |
| Accountkosten controle jaar 2024 meegenomen in lasten 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0.1 Bestuur     | -51             |         |
| I.v.m. de paspoortenpiek zijn er meer reisdocumenten uitgegeven, daarnaast hebben er meer naturalisaties plaatsgevonden. Daardoor zijn de Inkomensoverdrachten aan het rijk ook hoger. Hier staan hogere baten uit de bijbehorende leges tegenover.                                                                                                                                                                                       | 0.2 Burgerzaken | -215            |         |
| Voor het organiseren van de Tweede Kamer Verkiezingen 2025 is extra geld beschikbaar gesteld door het Rijk, dit was niet voldoende om alle lasten voor het organiseren van de verkiezingen te dekken.                                                                                                                                                                                                                                     | 0.2 Burgerzaken | -51             |         |
| Software iBurgerzaken vanaf 2024 uitgebreid en verbeterd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0.2 Burgerzaken | -232            |         |
| Stortingen diverse voorzieningen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0.4 Overhead    | -260            |         |
| Inzet extra personeel voor wegwerken achterstanden bij het archief, zoals gemeld in de Bestuursrapportage 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.4 Overhead    | -339            |         |
| Implementatie nieuwe ICT infrastructuur (van 4 naar 1 leverancier), zoals gemeld in de Bestuursrapportage 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.4 Overhead    | -552            |         |
| Inzet extra personeel voor verbetering informatiebeheer, zoals gemeld in de Bestuursrapportage 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.4 Overhead    | -65             |         |
| Er is al een aantal jaren een tekort op algemene softwarelicenties, dit is mede veroorzaakt doordat het budget de afgelopen jaren niet is ingedexeerd. In de Kadernota 2026 is een eerste stap gezet om dit tekort te dempen.                                                                                                                                                                                                             | 0.4 Overhead    | -357            |         |
| Naar aanleiding van de nieuwe inrichting van de organisatie, zijn er diverse IT-werkzaamheden uitgevoerd om dit te faciliteren. Hiervan is ook melding gemaakt in de Bestuursrapportage. Deze werkzaamheden zijn in gestart 2025, maar er is enige uitloop naar 2026. In 2026 worden deze werkzaamheden afgerond.                                                                                                                         | 0.4 Overhead    | -73             |         |
| Om de beveiliging van het gemeentekantoor te verbeteren zijn er veiligheidscamera's opgehangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0.4 Overhead    | -30             |         |
| In 2024 is de overstap gemaakt naar een nieuwe financiële software, hierdoor hebben we momenteel nog dubbele licentiekosten doordat informatie uit het oude systeem beschikbaar moet blijven. Daarnaast loopt de implementatie van het nieuwe softwarepakket nog op bepaalde aantal onderdelen, waarvoor extra mensen zijn ingezet.                                                                                                       | 0.4 Overhead    | -191            |         |
| Inzet belastingadviseurs ter controle van de BTW, hier staan baten vanuit de het BCF tegenover.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0.4 Overhead    | -66             |         |
| Het budget voor de WGA-ERD verzekering is al een aantal jaren niet geïndexeerd, terwijl de premie jaarlijks verhoogd wordt. In 2025 is de gemeente overgestapt naar een andere verzekeraar om deze lasten enigszins te beperken.                                                                                                                                                                                                          | 0.4 Overhead    | -111            |         |
| De premies van diverse verzekeringen, zoals de ongevallen- en aansprakelijkheidsverzekering, worden jaarlijks verhoogd. Het budget is al een aantal jaar niet geïndexeerd, waardoor hier jaarlijks overschrijdingen ontstaan.                                                                                                                                                                                                             | 0.4 Overhead    | -145            |         |
| Doordat het wagenpark steeds verder veroudert, lopen de kosten op. In 2025 is begonnen met het vervangen van de eerste voertuigen. Elk jaar worden er een paar voertuigen vervangen, totdat het complete wagenpark is vernieuwd.                                                                                                                                                                                                          | 0.4 Overhead    | -52             |         |
| We hebben ingezet op vroegtijdige interventies, welke bijdragen aan snellere werkherleving. Op deze manier verwachten we het verzuimpercentage in de toekomst naar beneden te brengen.                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.4 Overhead    | -60             |         |
| Om het volledige potentieel van het huidige personeel te benutten is er in 2025 geïnvesteerd in vakinhoudelijke en ontwikkelgerichte opleidingen voor medewerkers.                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0.4 Overhead    | -72             |         |
| De gemeente heeft kosten gemaakt om de adviezen vanuit de effectevaluatie te realiseren. Met ingang van 1 januari 2026 is de organisatie opnieuw ingedeeld conform de nieuwe inrichtingsprincipes. Het jaar 2026 wordt gebruikt om deze herinrichting verder in goede banen te leiden en daarom is een deel van de kosten doorgeschoven naar 2026. De kosten zijn in 2025 lager uitgevallen dan gemeld was in de Bestuursrapportage 2025. | 0.4 Overhead    | -210            |         |
| Juridische ondersteuning, software en literatuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0.4 Overhead    | -315            |         |
| Er heeft meer onderhoud plaatsgevonden voor de huisvesting van de organisatie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.4 Overhead    | -88             |         |
| Mutatie dubieuze debiteuren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.4 Overhead    | -106            |         |
| Rentelasten op alle leningen zijn iets lager uitgevallen door het gevoerde treasurybeleid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0.5 Treasury    | 206             |         |
| Zoals beschreven in het raadsvoorstel van 1 juli 2025 en de Bestuursrapportage 2025 is onze BghU-bijdrage in 2025 hoger.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0.6 Belastingen | -62             |         |
| Overig                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Diverse         | -437            |         |
| <b>Totaal mutatie lasten programma 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 | <b>-6.672</b>   |         |

Tabel 1.6.

## Toelichting van de verschillen in de baten

Tabel 1.7.

| Analyse verschillen baten (x €1.000)                                                                                                    | Begroting 2025              | Realisatie 2025 | Verschil     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------|
| Baten                                                                                                                                   | 136.852                     | 145.354         | 8.502        |
| Toelichting                                                                                                                             | Taakveld                    |                 | Bedrag       |
| Hogere inkomsten uit reisdocumenten door de paspoortenpiek                                                                              | 0.2 Burgerzaken             |                 | 174          |
| Generatiepact, hier staan directe lasten uit de loonsom tegenover                                                                       | 0.4 Overhead                |                 | 157          |
| Suppletie 2023 BCF/BTW                                                                                                                  | 0.4 Overhead                |                 | 305          |
| Uitkeringen UWV                                                                                                                         | 0.4 Overhead                |                 | 729          |
| Rentebaten                                                                                                                              | 0.5 Treasury                |                 | 424          |
| Lagere dividenden ontvangen                                                                                                             | 0.5 Treasury                |                 | -57          |
| Inkomsten uit de OZB-belastingen zijn hoger uitgevallen doordat de WOZ-waarden en areaaluitbreidingen harder zijn gestegen, dan gedacht | 0.6 Belastingen             |                 | 1.860        |
| Hogere algemene uitkering gemeentefonds, zoals beschreven in o.a. de RIB Decemercirculaire 2025.                                        | 0.7 Algemene uitkering      |                 | 5.166        |
| Stelpost Algemene Uitkering niet gebruikt                                                                                               | 0.8 Overige baten en lasten |                 | -415         |
| Overig                                                                                                                                  | Diverse                     |                 | 159          |
| <b>Totaal mutatie baten programma 1</b>                                                                                                 |                             |                 | <b>8.502</b> |

## Programma 2. Veiligheid

# Beleid programma 2

## Inleiding

Ook in 2025 hebben we ons ingezet voor een veilige omgeving voor inwoners en ondernemers door uitvoering te geven aan het Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 met zes geprioriteerde thema's en doelstellingen.

We hebben in 2025 gewerkt aan het bestrijden van georganiseerde en ondermijnende criminaliteit. Dit gebeurde onder andere door acht integrale controles uit te voeren, waarbij in zeven gevallen maatregelen naar aanleiding van geconstateerde overtredingen zijn ingezet. Ook zijn er meer Bibob-onderzoeken uitgevoerd (zie toelichting mijlpaal) en is gestart met de integrale aanpak van ondermijning in de zorg.

We hebben ingespeeld op de risico's en bedreigingen van de snel digitaliserende maatschappij. Dit hebben we onder andere gedaan door verschillende preventiebijeenkomsten voor de meest kwetsbare inwoners, een educatief online spel voor kinderen van 8-12 jaar (Hackshield) en kennisbijeenkomsten met veiligheidspartners te organiseren.

Met zorg- en veiligheidspartners hebben we gewerkt aan maatwerkoplossingen voor inwoners met meervoudige problematiek, die door hun gedrag onveilige situaties en overlast veroorzaken. Dit hebben we gedaan door middel van de persoonsgerichte aanpak (PGA), waarin zorg- en veiligheidspartners in 2025 in 40 casussen informatie deelden en samenwerkten om hulpverlening te verbeteren en (woon)overlast te verminderen.

Afgelopen jaar zagen we een stijging van het aantal meldingen jongerenoverlast, met name in de kern Maarssenbroek. Naar aanleiding hiervan hebben we onze integrale jeugdaanpak geïntensiveerd. In samenwerking met politie, jongerenwerkers en HALT is gestimuleerd dat jongeren zich op een veilige plek kunnen ontwikkelen en is jeugdcriminaliteit en -overlast zoveel mogelijk voorkomen. Dit hebben we onder andere gedaan door 4 groepsscans, 73 HALT-verwijzingen, 169 voorlichtingen door jongerenwerkers en HALT en 35 waarschuwingen van de burgemeester.

We hebben ons ingezet om het veiligheidsgevoel van inwoners te bestendigen door hen weerbaar te maken tegen veelvoorkomende vormen van criminaliteit, zoals diefstal en woninginbraken. Ook heeft de burgemeester in 2025 verschillende bestuurlijke maatregelen ingezet om de openbare orde en veiligheid te beschermen, zoals lasten onder dwangsom, gebiedsverboden en cameratoezicht.

We hebben gezorgd dat we snel en adequaat optreden bij incidenten, rampen en (langdurige) crises of de dreiging daarvan. Net als in de rest van het land hebben we tijdens de jaarwisseling verharding van incidenten en toename van geweld tegen hulpverleners gezien. Daarom hebben wij in voorbereiding op en tijdens de jaarwisseling 2025-2026 verschillende maatregelen genomen ter bescherming en handhaving van de openbare orde en veiligheid.

Tot slot is buiten de geprioriteerde thema's binnen het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2023-2026 het programma Weerbaarheid en Veerkracht gestart in 2025. Het programma is gericht op de zelf- en samenredzaamheid van inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners om de samenleving weerbaarder te maken tegen noodsituaties. Denk daarbij aan langdurige uitval van stroomvoorzieningen, internet of betalingsverkeer of de verstoring van drinkwater en voedselvoorzieningen. In 2025 zijn belangrijke fundamenten gelegd voor de verdere uitrol van het programma vanaf 2026. Met een inwonerspanel hebben we gepeild hoe goed voorbereid inwoners zijn op een noodsituatie, waarbij onder meer elektriciteit, water en internet kunnen uitvallen. Deze peiling vormt de 0-meting voor het programma. Verder hebben we voorbereidingen getroffen met de VRU om in 2026 een pilot voor noodsteunpunten te draaien.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Een veilige gemeente voor iedereen

#### Begroting 2025

Tot en met 2026 geven we uitvoering aan het Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 om de door de raad vastgestelde kaders, ambities te realiseren en doelstellingen te behalen. Jaarlijks ontvangt de raad een Veiligheidseffectrapportage waarin verantwoording wordt afgelegd over het gevoerde veiligheidsbeleid. De algemene ambitie uit het Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 luidt als volgt:

“Een integrale aanpak om overlast verder terug te dringen, nieuwe crises te beheersen, nieuwe vormen van criminaliteit te bestrijden en het behouden van het veiligheidsniveau op geregistreerde vormen van criminaliteit.”

Om deze door de gemeenteraad vastgestelde algemene ambitie uit het Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 te behalen, werken we binnen zes geprioriteerde thema's aan de volgende doelstellingen:

1. Voorkomen en bestrijden van georganiseerde ondermijnende criminaliteit in gemeente Stichtse Vecht.
2. Een gemeente waarin inwoners en ondernemers weerbaar zijn tegen risico's en dreigingen van de snel digitaliserende maatschappij.
3. Een gemeente waar maatwerk wordt geleverd voor inwoners met meervoudige problematiek waardoor overlast en onveilige situaties tot een minimum worden beperkt.
4. Een gemeente waarin jongeren zich in een veilige omgeving kunnen ontwikkelen en structurele jongerenoverlast nauwelijks voorkomt.
5. Inwoners en ondernemers voelen zich veilig; het aantal traditionele geregistreerde misdrijven stijgt niet en de sociale cohesie en participatie zijn optimaal.
6. Adequaot optreden bij de (dreiging van) incidenten, rampen en (langdurige) crises en daarmee de impact voor inwoners en ondernemers beheersen.



Tabel 2.1.

| Top beleidsindicatoren - Een veilige gemeente voor iedereen | P/E | Bron | Nulmeting                    | Realisatie 2022 | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025              | Streef waarde                |
|-------------------------------------------------------------|-----|------|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|
| Veiligheidsbeleving                                         | E   | 1)   | 7,6 SV<br>7,5 NL<br>(2023)   |                 |                 | N.v.t.          | 7,4 SV<br>7,4 NL<br>(2025)   | Hoger dan /<br>gelijk aan NL |
| Percentage dat zich vaak onveilig voelt (in het algemeen)   | E   | 1)   | 1,7% SV<br>2,1% NL<br>(2023) |                 |                 | N.v.t.          | 2,7% SV<br>2,5% NL<br>(2025) | Lager dan /<br>gelijk aan NL |

1) Veiligheidseffect rapportage (twee jaarlijks)

## Toelichting maatschappelijk effect (causaliteit activiteiten/prestaties/mijlpalen en effecten)

### Beoogd effect

We zetten ons in om het veiligheidsgevoel van inwoners daar waar nodig te verbeteren. We streven na dat de veiligheidsbeleving in Stichtse Vecht hoger dan of gelijk aan het landelijk gemiddelde is én dat het percentage dat zich vaak onveilig voelt (in het algemeen) lager dan of gelijk aan het landelijk gemiddelde is.

### *Toelichting op beoogd effect in 2025*

In 2025 voldoen we aan de streefwaarde dat de veiligheidsbeleving hoger of gelijk is aan het landelijk gemiddelde. Uit de Veiligheidsmonitor 2025 blijkt dat inwoners van Stichtse Vecht de Veiligheidsbeleving een 7,4 geven. Dit is gelijk aan het landelijk gemiddelde. Het percentage in Stichtse Vecht dat zich vaak onveilig voelt in het algemeen is 2,7% ten opzichte van een landelijk gemiddelde van 2,5%. Hierbij moet worden vermeld dat het percentage dat zich vaak onveilig voelt in de eigen buurt in Stichtse Vecht 2,3% is ten opzichte van een landelijk gemiddelde van 2,5%. Het percentage dat zich in algemene zin vaak onveilig voelt is dus hoger dan het landelijk gemiddelde, terwijl het percentage dat zich vaak onveilig voelt in de eigen buurt, lager is dan het landelijk gemiddelde. Er zijn naast de inzet van de gemeente en haar veiligheidspartners veel verschillende omstandigheden die het veiligheidsgevoel kunnen beïnvloeden. Denk aan zaken in de persoonlijke levenssfeer, gebeurtenissen in de regio, landelijk of zelfs wereldwijd. Ook is de kwaliteit van de fysieke leefomgeving een belangrijke factor van het veiligheidsgevoel. We volgen door middel van de Veiligheidseffectrapportage (VER) de ontwikkeling van verschillende veiligheidsindicatoren. Op grond van de VER 2023- 2025 beoordelen we of bijsturing of bijstelling van het veiligheidsbeleid nodig is. De uitkomsten van de VER 2023-2025 nemen we mee in de vorming van de Veiligheidsagenda 2027-2030, de opvolger van huidige IVP.

### **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

#### **Voorkomen en bestrijden van georganiseerde ondermijnende criminaliteit in Stichtse Vecht**

##### **Mijlpalen**

1. We voeren Bibob-onderzoeken uit, onder andere op de nieuwe beleidsterreinen uit de geactualiseerde Bibob-beleidsregel, om criminele inmenging te voorkomen

##### **Realisatie**



In 2025 hebben we op grond van de in 2024 geactualiseerde beleidsregel met betrekking tot de toepassing van de Wet bevordering integriteitsonderzoeken door het openbaar bestuur (Wet Bibob) meer Bibob-onderzoeken uitgevoerd. Naast de al geldende standaard Bibob-toets bij Alcoholwet- en exploitatievergunningen zijn in 2025 ook diverse onderzoeken uitgevoerd op het gebied van vastgoedtransacties en omgevingsvergunningen (bouwactiviteiten en omgevingsplanactiviteiten vallend onder een risicoactiviteit).

De uitgebreidere toepassing van de Wet Bibob heeft geresulteerd in bijna een verdubbeling van het aantal uitgevoerde onderzoeken, namelijk van 13 onderzoeken in 2024 naar 24 onderzoeken in 2025. De onderzoeken hebben geleid tot adviesaanvragen bij het Landelijk Bureau Bibob. In drie dossiers heeft het Bibob-onderzoek ertoe geleid dat een vergunning is geweigerd of ingetrokken of dat een overeenkomst niet is aangegaan.

#### **Een gemeente waarin inwoners en ondernemers weerbaar zijn tegen risico's en dreigingen van de snel digitaliserende maatschappij**

##### **Mijlpalen**

1. We brengen de voornaamste digitale kwetsbaarheden en risico's in de fysieke leefomgeving in kaart die tot maatschappelijke ontwrichting kunnen leiden door de keteneffecten

##### **Realisatie**



In samenwerking met de VRU hebben we een inventarisatie uitgevoerd van de belangrijkste kwetsbaarheden en risico's in de fysieke leefomgeving die kunnen leiden tot maatschappelijke ontwrichting. Daarbij is specifiek gekeken naar risico's die niet op zichzelf staan, maar via zogenoemde keteneffecten een bredere impact hebben. Denk bijvoorbeeld aan uitval van vitale infrastructuur zoals energie, drinkwater of digitale netwerken, waardoor ook andere voorzieningen en processen worden geraakt.

Bij het opstellen van het IVP 2023-2026 hebben we de impact van keteneffecten van digitale afhankelijkheid als belangrijk risico gesignaleerd voor de veiligheid en weerbaarheid van de gemeente. Tijdens de inventarisatie en het opstellen van de lijst bleek dat het minimaliseren van deze risico's en keteneffecten vraagt om investeringen in de zelfredzaamheid van inwoners. Deze lijst was daarmee ook een van de aanleidingen om in 2025 te starten met het programma Weerbaarheid en Veerkracht in Stichtse Vecht.

#### **Een gemeente waar maatwerk wordt geleverd voor inwoners met meervoudige problematiek waardoor overlast en onveilige situaties tot een minimum worden beperkt**

## Mijlpalen

1. Herijking van de lokale persoonsgerichte aanpak voor inwoners, specifiek met meervoudige problematiek

## Realisatie



We hebben de lokale persoonsgerichte aanpak geëvalueerd om inzicht te krijgen in de rol- en taakverdeling en methodiek van onze aanpak. Deze rapportage is succesvol afgerond en heeft verbetervoorstellen opgeleverd. Met dit onderzoek liggen er concrete adviezen die in 2026 worden meegenomen voor een zorgvuldige en toekomstbestendige herinrichting van het lokale team in het sociaal domein per 1 januari 2027.

## Een gemeente waarin jongeren zich in een veilige omgeving kunnen ontwikkelen en structurele jongerenoverlast nauwelijks voorkomt

### Mijlpalen

1. Het verlengen van de pilot voor een jongerenlocatie in Loenen aan de Vecht

### Realisatie



De pilot jongerenwerk in Loenen aan de Vecht heeft aantoonbaar bijgedragen aan het ondersteunen van jongeren en aan versterking van de preventieve aanpak binnen de gemeente. De beoogde doelstellingen hebben we grotendeels gerealiseerd, waaronder vermindering van jeugdoverlast in Loenen aan de Vecht. Op basis van deze positieve resultaten hebben we besloten de pilot voor een jongerenlocatie in Loenen aan de Vecht te verlengen voor de duur van een jaar en onderzoeken we de mogelijkheid om dit een vaste jongerenlocatie te maken.

## Inwoners en ondernemers voelen zich veilig, het aantal traditionele geregistreerde misdrijven stijgt niet en de sociale cohesie en participatie zijn optimaal

### Mijlpalen

1. We benaderen alle wijkcommissies of dorpsraden om hen actief te betrekken bij de lokale veiligheidsaanpak

### Realisatie



De gemeente heeft in november 2025 een bijeenkomst voor alle bewonersgroepen georganiseerd. Tijdens deze bijeenkomst hebben wij gesprekken gevoerd met verschillende bewonersgroepen over de veiligheid in de gemeente. Inwoners hebben verteld wat er leeft in de wijken en dorpen binnen de gemeente op het gebied van veiligheid. Door inwoners op deze manier actief te betrekken, kunnen wij lokaal gericht prioriteiten stellen en beter inspelen op de behoeften en ervaringen van inwoners.

## Adequaat optreden bij de (dreiging van) incidenten, rampen en (langdurige) crises en daarmee de impact voor inwoners en ondernemers beheersen

### Mijlpalen

1. We organiseren een crisisoefening om functionarissen getraind te houden in de lokale crisisorganisatie

### Realisatie



In 2023 en 2024 was geïnvesteerd in het oprichten en ontwikkelen van de lokale crisisorganisatie, met het aanwijzen van dertien managers met een rol binnen de crisisorganisatie, opleidingen en trainingen. In 2025 hebben we de lokale crisisorganisatie doorontwikkeld met de organisatie van een grootschalige lokale crisisoefening in november 2025, waarin de samenwerking tussen de verschillende disciplines centraal stond. Aan deze oefening namen zowel lokale als regionale piketfunctionarissen deel en werd gewerkt met een realistische casus.

## Going concern-taken

Naast bovengenoemde ambities zijn de volgende reguliere taken onderdeel van het programma Veiligheid:

- Openbare orde en veiligheid
- Crisisbeheersing en brandweer

We monitoren deze taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren.

Tabel 2.2.

| Verplichte indicatoren Rijk                                               | P/E Bron    | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verwijzingen HALT per 1.000 jongeren                                      | E Buro HALT | 46              | 10,1            | 15,3*           |
| Winkeldiefstal per 1.000 inwoners                                         | E CBS       | 1,1             | 1,5             | 0,9             |
| Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners                                      | E CBS       | 3,0             | 3,0             | 3,5             |
| Diefstal uit woning per 1.000 inwoners                                    | E CBS       | 1,0             | 1,1             | 1,4             |
| Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners | E CBS       | 2,7             | 4,0             | 2,7             |

\* Voor de berekening is uitgegaan van 66.193 inwoners met 7,2% van 12 tot 18 jaar. In totaal zijn er 73 HALT-verwijzingen geweest in 2025. In de cijfers van het CBS is voor 2025 het percentage van de leeftijdscategorie 12-18 jaar niet specifiek genoemd. Daarom is uitgegaan van het percentage 12-18 jaar zoals dat was in 2024. Het genoemde resultaat in 2023 betrof het totaal aantal HALT-verwijzingen en was niet teruggerekend naar 'per 1000 jongeren'.

# Financieel overzicht programma 2

## Wat heeft het gekost in 2025?

Tabel 2.3.

Bedragen x €1.000

| Programma 2                                   | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 | Saldo 2025 |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|------------|
| Lasten                                        |                          |                             |                 |            |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer             | -6.102                   | -6.122                      | -5.370          | 751        |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid               | -2.283                   | -2.283                      | -2.444          | -161       |
| <b>Totaal Lasten</b>                          | <b>-8.385</b>            | <b>-8.405</b>               | <b>-7.814</b>   | <b>591</b> |
| Baten                                         |                          |                             |                 |            |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer             | 10                       | 10                          | 1               | -9         |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid               | 44                       | 44                          | 149             | 106        |
| <b>Totaal Baten</b>                           | <b>54</b>                | <b>54</b>                   | <b>150</b>      | <b>96</b>  |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>-8.331</b>            | <b>-8.351</b>               | <b>-7.664</b>   | <b>687</b> |
| Onttrekkingen                                 |                          |                             |                 |            |
| 0.10 Mutaties reserves P2                     | 26                       | 0                           | 0               | 0          |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                 | <b>-8.305</b>            | <b>-8.351</b>               | <b>-7.664</b>   | <b>687</b> |

## Toelichting lasten en baten per soort kosten

Tabel 2.4.

| Veiligheid<br>(x €1.000)                       | Begroting<br>primitief<br>2025 | Begroting<br>na wijziging<br>2025 | Realisatie<br>2025 | Saldo<br>2025 |
|------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------|---------------|
| Toegerekende personeelslasten                  | -1.505                         | -1.505                            | -1.774             | -269          |
| Kapitaallasten                                 | -619                           | -624                              | -534               | 90            |
| Overige lasten                                 | -6.261                         | -6.276                            | -5.506             | 769           |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>-8.385</b>                  | <b>-8.405</b>                     | <b>-7.814</b>      | <b>591</b>    |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>54</b>                      | <b>54</b>                         | <b>150</b>         | <b>96</b>     |
| <b>Gerealiseerde saldo van baten en lasten</b> | <b>-8.331</b>                  | <b>-8.351</b>                     | <b>-7.664</b>      | <b>687</b>    |
| Toevoeging aan reserves                        |                                |                                   |                    |               |
| Onttrekking aan reserves                       | 26                             |                                   |                    |               |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>-8.305</b>                  | <b>-8.351</b>                     | <b>-7.664</b>      | <b>687</b>    |

## Toelichting van de verschillen in de lasten

Tabel 2.5.

| Analyse verschillen lasten (x €1.000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Begroting 2025 | Realisatie 2025                      | Verschil      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|
| Lasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -8.405         | -7.814                               | 591           |
| <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                | <b>Taakveld</b>                      | <b>Bedrag</b> |
| Toegerekende personeelslasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                | Diverse                              | -269          |
| Kapitaallasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                | Diverse                              | 90            |
| Op 30 september 2025 heeft de gemeenteraad de financiële VRU-stukken besproken. Hierin was een teruggave van een deel van het positieve resultaat 2024 van de VRU opgenomen. Voor Stichtse Vecht betekent dit in 2025 een incidenteel voordeel van ongeveer € 223.000. Tevens is een afrekening over 2024 van de beheerspakketten voor het onderhoud van de brandweerkazernes ontvangen € 53.008. Voor 2025 komen de exploitatielasten ongeveer € 34.000 lager uit, over 2025 is nog geen afrekening voor de beheerspakketten opgesteld. |                | 1.1<br>Crisisbeheersing en brandweer | 310           |
| In 2025 is een energieafrekening over meerdere jaren van een brandweerkazerne ongeveer € 140.000 positief afgerond. Tevens is door energiebesparingsmaatregelen het energieverbruik van de brandweerkazernes lager dan verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                | 1.1<br>Crisisbeheersing en brandweer | 309           |

Tabel 2.5.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                         |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------|
| De uitgaven voor lokale crisisbeheersing zijn lager dan verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1.1<br>Crisisbeheersing<br>en brandweer | 26         |
| De uitgaven voor cameratoezicht variëren jaarlijks. In 2025 zijn de uitgaven lager dan verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.2 Openbare orde<br>en veiligheid      | 53         |
| In 2025 zijn we gestart met het programma Weerbaarheid en Veerkracht. Om dit programma op te starten zijn kosten gemaakt voor tijdelijke inhuur die niet waren begroot (zie personeelslasten). Deze zijn in deze verantwoording niet onder het IVP-budget opgenomen, waardoor op het IVP-budget een overschot lijkt te zijn. Met de voor Weerbaarheid en Veerkracht gemaakte kosten zijn de beschikbare middelen echter wel ingezet. | 1.2 Openbare orde<br>en veiligheid      | 73         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Diverse                                 | -1         |
| <b>Totaal mutatie lasten programma 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                         | <b>591</b> |

## Toelichting van de verschillen in de baten

### Excel-tabel

Tabel 2.6.

| Analyse verschillen baten (x €1.000)                                                                 | Begroting<br>2025 | Realisatie 2025                    | Verschil      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------|---------------|
| Baten                                                                                                | 54                | 150                                | 96            |
| <b>Toelichting</b>                                                                                   |                   | <b>Taakveld</b>                    | <b>Bedrag</b> |
| Voor het Bibob team Utrecht West is een provinciale subsidie ontvangen, die ook hiervoor is ingezet. |                   | 1.2 Openbare orde en<br>veiligheid | 45            |
| Overig                                                                                               |                   | Diverse                            | 51            |
| <b>Totaal mutatie baten programma 2</b>                                                              |                   |                                    | <b>96</b>     |

# Programma 3. Fysiek

# Beleid programma 3

## Inleiding

Stichtse Vecht is een prachtige gemeente om in te wonen, werken en recreëren. Het is daarom belangrijk om passende woningen te bouwen en kernen vitaal te houden, onder andere door te investeren in onze openbare ruimte en voorzieningen. Door dit in goed evenwicht te doen combineren we het beste van twee werelden. Met een langzame en snelle Vecht, zoals beschreven in onze Omgevingsvisie.

Ook in 2025 zijn we aan de slag gegaan met de doelen uit onze begroting. Zo hebben we 164 woningen gerealiseerd en vier omgevingsvergunningen verleend voor de bouw van 267 woningen. Ook is het bestemmingsplan voor Ruimtekwartier, de grootste woningbouwontwikkeling binnen Stichtse Vecht vastgesteld. Hiermee is een volgende stap gezet voor de bouw van 2.500 woningen. Met deze ontwikkelingen zijn de verbeteringen duidelijk zichtbaar die voortvloeien uit het plan van aanpak versnelling woningbouw dat in 2023 is vastgesteld. Daarmee hebben vooral jongeren en ouderen ook in de toekomst de mogelijkheid om in onze gemeente te wonen. Dit was een belangrijke opgave van het college uit het coalitieakkoord.

Naast wonen hebben we ook op de terreinen economie en mobiliteit belangrijke stappen gezet. De mijlpalen zijn behaald door voor beide beleidsterreinen een omgevingsprogramma vast te stellen. Voor verkeer is vastgesteld dat we gaan werken aan de grootste doorstromingsknelpunten, zoals de verkeerssituatie in Maarssen-Dorp en de op- en afrit van de A2 bij Breukelen. Daarnaast werken we aan verkeersveiligheid, door verkeersstromen waar mogelijk te scheiden en wegen passend bij de snelheid in te richten. In het programma economie is vastgesteld dat we door middel van de ambitie- en actieagenda samen met de ondernemers en inwoners uit de Bedrijfsinvesteringszone (BIZ) Breukelen bijdragen aan de leefbaarheid van het centrum van Breukelen.

Onder het provinciale Utrechtse Programma Landelijk Gebied (UPLG) hebben we in 2025 deelgenomen aan twee gebieds- en diverse polderprocessen. Onder andere in polderproces Parel van Spengen is samengewerkt tussen overheden en ondernemers aan het toekomstperspectief van de landbouw, wateropgaven, weidevogels en bodemdaling. Dit polderproces is een voorbeeld voor andere polders in de provincie.

In 2025 is gestart met de bouw van het afvalscheidingsstation De Splitsing. Na vertraging vanwege volgens ons onterecht oponthoud in opdracht van TenneT kan dit afvalscheidingsstation open in 2026, inclusief een circulair ambachtscentrum gericht op hergebruik. Ondertussen lopen de gesprekken met TenneT over een schadeclaim.

Met het beleidskader voor zonnevelden hebben we een belangrijke stap gezet om zonnevelden te realiseren in onze gemeente. Tegelijkertijd probeert de provincie met een projectbesluitprocedure windtribunes te realiseren in de Hoeker- en Garstenpolder. Wij houden ons aan de afspraak om zonne-energie op te wekken en zijn daarom tegen deze plannen. Wij blijven ons actief verzetten tegen de komst van windturbines.

Behalve de doelen uit de begroting heeft de gemeente meer gedaan, zoals een nieuwe locatie aangedragen voor hoogspanningsstation Utrecht-Noord/Stichtse Vecht Haarrijn. Dit heeft geleid tot een nieuwe richting aan het zoekproces naar geschikte locaties. Ook hebben we geïnvesteerd in evenementenlocatie park Goudestein, waardoor er makkelijker evenementen kunnen plaatsvinden.

Daarnaast is besloten om samen met de provincie te investeren in het stationsgebied Breukelen. Voor het stationsgebied Breukelen zijn investeringsafspraken met ProRail, NS en provincie Utrecht gemaakt.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Voldoende betaalbare en passende woningen

| Begroting 2025 |
|----------------|
|                |

Wij willen meer betaalbare en kwalitatief goede woningen. Daarom werken we hard, samen met alle betrokken partijen, aan het herstellen van de balans op de woningmarkt van behoefte en aanbod.

De vraag naar betaalbare woningen is bij verschillende doelgroepen groot. Er zijn ouderen die naar een geclusterde woning voor ouderen (met zorg) willen. Jongeren willen een eigen plek om te wonen. Daarnaast zijn er verschillende doelgroepen die een woning nodig hebben, zoals bepaalde beroepsgroepen, statushouders, daklozen en doorstromers uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen.

We hebben met name een tekort aan één- en tweepersoons appartementen in de sociale- en middenhuur en aan betaalbare koopwoningen. Op dit moment zijn er tot en met 2030 voldoende woningbouwplannen in de planning om aan de behoefte te voldoen met in totaal ca. 4.500 woningen. We letten hierbij op een goede spreiding van het woningbouwprogramma binnen de gemeente en we bouwen minimaal 70% in het betaalbare segment. Hiermee geven we uitvoering aan de Woondeal U10 2022-2030.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities:

- we bouwen tot 2030 4.500 woningen;
- we versterken de samenwerking met de woningbouwcorporaties;
- we geven uitvoering aan het Volkshuisvestingsprogramma;
- we bekijken woningbouw vanuit een breder perspectief.



## Doelenboom en beleidskaders

| Beleidskaders dragen bij aan:                                                          | Voldoende betaalbare en passende woningen |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                        | Voldoende betaalbare woningen             | Voldoende passende woningen |
| Omgevingsvisie Stichtse Vecht (12 jan 2022)                                            | X                                         | X                           |
| Integraal Ruimtelijk Perspectief – IRP (2 feb 2022)                                    | X                                         | X                           |
| Woonvisie 2023-2030 gemeente Stichtse Vecht – volkshuisvestingsprogramma (26 sep 2023) | X                                         |                             |
| Woonzorgvisie 2021-2030: Samen redzaam in wonen, welzijn en zorg (22 dec 2021)         |                                           | X                           |

Relaties met andere bestuurlijke opgaven en prioriteiten:

- 9. Iedereen doet mee en hoort erbij (programma 4 Sociaal) – hoofddoel IBK 'Thuis en dichtbij'

Tabel 3.1.

| Top beleidsindicatoren - Voldoende betaalbare en passende woningen |   | P/E                                           | Bron | Nulmeting                   | Realisatie 2022      | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 | Streefwaarde                                            |
|--------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------|------|-----------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------|
| Aantal woningen                                                    | E | CBS                                           |      | 28.739 (2021)               | 28814                | 28.900          | 29.344          | 29.128          | 32.440 (2030)                                           |
| Nieuwbouwwoningen per segment                                      | E | Dashboard woningbouwprogramma (2x per jaar) * |      |                             |                      |                 | 232             | 164             | % per kern en per segment (pag. 47 woonvisie 2023-2030) |
| % passend gehuisveste huishoudens - corporatiewoningen             | E | waarstaatje gemeente.nl                       |      | 80,7% SV<br>79,3% NL (2021) | 65,6% SV<br>70,3% NL |                 | -               | -               | Hoger dan / gelijk aan NL                               |

\* De gemeenteraad ontvangt 2x per jaar het Dashboard woningbouwprogramma

**Toelichting maatschappelijk effect (causaliteit activiteiten/prestaties/mijlpalen en effecten)**

### *Beoogd effect*

Uit de Woonvisie 2023 en het woningbehoefteonderzoek (2021) blijkt dat tot 2040 3.700 woningen toegevoegd moeten worden. In de regio is afgesproken dat er 20% extra woningen nodig zijn om de vertraging en het wegvallen van plannen op te vangen. Dit betekent dat we tot 2040 minimaal 4.440 woningen bouwen. Met de nieuwe Woonvisie is de doelstelling dat we binnen de hele gemeente in totaal 70% betaalbare woningen bouwen. Met het dashboard woningbouw wordt de nieuwbouwprognose gevolgd. Monitoring van het aantal en soort woningen doen we in combinatie met de cijfers uit [waarsstaatjegemeente.nl](https://www.waarsstaatjegemeente.nl) en CBS (Centraal Bureau voor de Statistiek). Een voorbeeld is het kijken naar de ontwikkeling van het percentage passend gehuisveste huishoudens in corporatiewoningen.

### *Toelichting op beoogd effect in 2025*

Uit cijfers van het CBS blijkt dat het aantal woningen in 2025 met 216 is afgenomen. Deze daling komt deels door een administratieve aanpassing in het BAG-systeem.

Volgens het dashboard van het woningbouwprogramma zijn er genoeg woningbouwprojecten om het doel tot en met 2030 te halen. In 2025 zijn er twee woningbouwprojecten afgerond, goed voor 164 nieuwe woningen. Ook zijn er 625 woningen in aanbouw. Hiervan zijn 67% betaalbare woningen.

Door de nieuwe Wet betaalbare huur merken we dat ontwikkelaars meer moeite hebben om betaalbare woningen in het middensegment te bouwen. Per project wordt gekeken naar een oplossing, waarbij de Woonvisie het uitgangspunt is.

### **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

#### **Projecten in uitvoering**

##### **Mijlpalen**

1. Door verlening van omgevingsvergunningen en de bouwvoorbereiding wordt in 2025 gestart met de bouw van minimaal 1.000 woningen

##### **Realisatie**



In 2025 waren 789 woningen in aanbouw en is er vergunning verleend voor in totaal 267 woningen. Van deze woningen zijn 41,2% sociale huurwoningen en valt 67,2% in de categorie betaalbare woningen.

In 2025 zijn twee woningbouwprojecten afgerond, met in totaal 164 woningen. Van deze woningen valt 44,5% in de categorie betaalbare woningen. De projecten zijn:

- Kockenest, Kockengen: 25 sociale huurwoningen
- Haagstede, Maarssenbroek: 48 betaalbare koopwoningen en 91 dure koopwoningen

Ook zijn er drie woningbouwprojecten gestart, met in totaal 625 woningen. Van deze woningen valt 63,2% in de categorie betaalbare woningen. De projecten zijn:

- Harmonieplein Zuidblok, Maarssen-Dorp: 24 sociale huurwoningen, 12 middenhuur woningen en 14 koopwoningen
- Ruimtekwartier Neptunes, Maarssenbroek: 150 sociale huurwoningen, 150 betaalbare koopwoningen en 200 koopwoningen
- Bisonspoor 332, Maarssenbroek: 21 sociale huurwoningen, 38 middenhuur woningen en 16 koopwoningen

In 2025 is voor vier woningbouwprojecten een omgevingsvergunning verleend met in totaal 267 woningen. Van deze woningen valt 90,6% in de categorie betaalbare woningen. De projecten zijn:

- Kuiperstraat, Maarssen-Dorp: 26 sociale huurwoningen
- Staatsliedenbuurt, Maarssen-Dorp: 143 sociale huurwoningen en 21 middenhuur woningen
- Gemengd wonen, Loenen aan de Vecht: 40 sociale huurwoningen
- Hof van Clarenborg, Nieuwer Ter Aa: 6 sociale huurwoningen, 6 betaalbare koopwoningen en 25 koopwoningen

### **Strategische woningbouwplanning**

## Mijlpalen

1. Strategische verkenning woningbouwlocaties na 2030

## Realisatie



Bij de strategische verkenning voor woningbouwlocaties is een integrale kijk op verschillende opgaven van belang. Als start zijn in 2025 ambtelijk toekomstverkenningen gemaakt voor de lange termijn (tot 2070), waarbij integraal gekeken is naar vragen over bevolkingsgroei en de daarbij behorende woningbouwopgave. Dit ter voorbereiding op het vernieuwen van de Omgevingsvisie. Het resultaat van vier toekomstscenario's geeft inzicht in de te maken keuzes na 2030. De uiteindelijke keuzes voor nieuwe woningbouwlocaties na 2030 worden opgenomen in de nieuwe Omgevingsvisie.

## Uitvoeringsprogramma Volkshuisvestingsprogramma

## Mijlpalen

1. Opstellen leegstandsverordening

## Realisatie



Dit jaar is gebruikt om samen met de regio een regionale verkenning uit te voeren naar de mogelijkheden van een leegstandsverordening. Onder andere is gekeken naar welke gemeenten al een leegstandverordening toepassen en wat de ervaringen daarmee zijn. Daarbij speelt mee dat het Rijk een leegstandswet in voorbereiding heeft. Hierdoor worden de regels landelijk bepaald. Daarom heeft het college besloten om geen leegstandverordening op te stellen.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

## Een klimaatbestendige leefomgeving en duurzame energievoorziening

### Begroting 2025

We willen een klimaatbestendige en daarmee gezonde en veilige leefomgeving. Energiebesparing en een grotere onafhankelijkheid van fossiele brandstoffen zijn hierin belangrijke pijlers.

De lokale urgentie van deze opgave volgt uit mondiale trends en ontwikkelingen; Klimaatverandering en afspraken hierover in het Klimaatakkoord. Het tekort aan (en daarmee samenhangende prijsstijgingen) fossiele brandstoffen en het belang van een goede luchtkwaliteit.

Klimaatmitigatie: we beperken verdere klimaatverandering door minder broeikasgassen uit te stoten. Om de CO<sub>2</sub>-uitstoot te verlagen en uitputting van fossiele brandstoffen voor te zijn, werken we in Stichtse Vecht aan slimme besparingen. We wekken meer duurzame energie op en nemen geleidelijk afscheid van aardgas. We zijn lokaal en regionaal in gesprek om deze overstap zo haalbaar en betaalbaar mogelijk te maken voor Stichtse Vecht en haar inwoners.

Klimaatadaptatie: we passen ons aan de gevolgen van klimaatverandering aan. Aanpassen aan het veranderende klimaat vraagt om (veelal ruimtelijke) maatregelen. Weersextremen veroorzaken wateroverlast, droogte, hittestress en een grotere kans op overstromingen. We moeten onze systemen en ruimtelijke inrichting hieraan aanpassen. We hebben meer ruimte voor water en groen nodig.

Samen werken we aan een gezonde, duurzame en prettige leefomgeving.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities:

- we nemen onze verantwoordelijkheid als het gaat om de klimaatverandering; zowel op het gebied van klimaatmitigatie als klimaatadaptatie;
- we maken afspraken met verhuurders van woningen;
- we kijken realistisch naar de energietransitie;
- we verplichten niemand om van het gas af te gaan.

## *Netcongestie*

In 2025 is netcongestie een steeds groter probleem geworden. Het is daarom noodzakelijk om de netcapaciteit uit te breiden. Stichtse Vecht ligt op een strategische locatie voor het netwerk Flevopolder-Gelderland-Utrecht, waardoor hier veel uitbreidingen nodig zijn. In 2025 hebben we een voorkeurslocatie bepaald voor het nieuwe hoogspanningsstation in Breukelen en hebben we voor Utrecht-Noord/Stichtse Vecht Haarrijn een nieuw zoekgebied toegevoegd. Het nieuwe zoekgebied was nodig, omdat andere zoekgebieden of niet uitvoerbaar of niet acceptabel voor de gemeente waren. Op laagspanningsniveau hebben we een samenwerkingsconvenant ondertekend met Stedin met daarbij een buurtaanpak. Als proef zijn we in Breukelen gestart met het vervangen van stations in de Middenspanningscapaciteit aanpak (MS CAP) van Stedin.

## *Warmtetransitie*

De startnotitie van het warmteprogramma is vastgesteld door het college na een peiling in de raad. In 2025 zijn verkenningen gedaan en is gestart met het opstellen het warmteprogramma 2027-2032. De verkenningen gingen over de mogelijkheden van duurzame warmtebronnen. Ook is onderzoek gedaan naar de betaalbaarheid van duurzame warmte. Ruim 750 inwoners hebben hieraan meegedaan. Verder is een verkenning gedaan naar een mini-warmtenet voor meerdere woningen met een bodembron. Voor vier VVE's in Breukelen is onderzocht wat de mogelijkheden zijn om aardgasvrij te worden.

## *Geen windturbines in Stichtse Vecht*

De provincie Utrecht heeft in 2025 het besluit genomen om windturbines in de Hoeker- en Garstenpolder mogelijk te maken. De gemeente is van mening dat de provincie zich bij dat besluit niet heeft gehouden aan de afspraken. We hebben ons verzet tegen de komst van windturbines, bijvoorbeeld met brieven en inspraak. Daarbij hadden we aandacht voor een zorgvuldig participatieproces en waren wij in gesprek met stichting Red de Hoeker Garsten Polder. De gemeente heeft juridisch advies ingewonnen over lokale normen voor grote windturbines met als resultaat een negatief advies. We blijven ons actief verzetten tegen de komst van windturbines.

## *Samenwerking met energiecoöperatie*

De energiecoöperatie Duurzame Vecht leverde in 2025 een strategie op zonnepanelen op grootschalige daken, een webinar over thuisbatterijen en een verkenning samen met buurtbewoners van Tienhoven naar de mogelijkheden die een buurtbatterij kan bieden op.

## *Afspraken met verhuurder van woningen*

In 2025 zijn nieuwe prestatieafspraken gemaakt met de drie woningbouwcorporaties. Hierin is afgesproken dat de corporaties doorgaan met investeringen in de bestaande woningbouwvoorraad. De verduurzamingsmaatregelen maken deel uit van het regulier planmatig onderhoud van corporaties.

## **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

### **Uitvoeringsprogramma op weg naar nieuwe energie**

#### **Mijlpalen**

1. Het beoordelen en vergunnen van 0,05 TWh zon op veld, op basis van de strategie die in 2024 is vastgesteld
2. Afronden van de strategie laaghangend fruit (o.a. LED-verlichting, bewegingssensoren, zonnepanelen) voor kleinverbruikers en verbruikers die meer dan 50.000 kWh of 25.000m<sup>3</sup> per jaar verbruiken
3. Het verduurzamen van 300 woningen met een lage WOZ-waarde en / of bewoners die de energiearmoede toeslag hebben aangevraagd of er recht op hebben, op basis van het Meerjarig Collectief Ontzorgingsprogramma (MCO) van het samenwerkingsverband van Utrechtse gemeenten en de Provincie Utrecht: Energie Diensten Centrum

#### **Realisatie**



1. In 2025 zijn de Nadere Criteria Zonnevelden vastgesteld door het college van B&W. De criteria geven grondeigenaren en initiatiefnemers meer duidelijkheid over het nemen van initiatief.

Na vaststelling is de gemeente actief in gesprek gegaan met 5 mogelijke initiatiefnemers van zonnevelden. In 2025 zijn nog geen initiatieven voor zon-op-veld vergund.

2. Het uitvoeringsplan verduurzaming gemeentelijk vastgoed is in 2025 in samenwerking met provincie Utrecht bijgesteld. Het gaat hier om 22 gemeentelijke objecten en een aantal provinciale objecten dat gelegen is binnen de gemeentegrenzen. We hebben gekeken naar de kosten voor noodzakelijke werkzaamheden.

In 2025 zijn energiebesparende werkzaamheden verricht. Onder andere is verlichting in diverse gemeentelijke objecten vervangen en is het gemeentekantoor verder geïsoleerd en de klimatologische installatie geoptimaliseerd.

3. In 2025 zijn er 181 isolatiemaatregelen (glas-, spouw-, gevel- of dakisolatie) uitgevoerd bij koopwoningen met een WOZ-waarde onder de € 534.000. Daarnaast hebben 23 eigenaren, die recht hebben op energietoeslag of weinig verdienen, gebruik gemaakt van de energievouchers om te isoleren. Er zijn in totaal 400 huisbezoeken ingepland of uitgevoerd, waaruit een interesse blijkt om te isoleren. Als gevolg van fauna en het failliet van Winst uit je Woning zijn de behaalde resultaten belemmerd. De provincie is in samenwerking met de gemeenten direct aan de slag gegaan om met een nieuwe partij afspraken te maken. Zo kon Winst uit je Woning voor het einde van het jaar een herstart maken.

### **Afvalscheidingsstation / Circulair ambachtscentrum**

#### **Mijlpalen**

1. Bouwen van het Afvalscheidingsstation in 2025 met ingebruikname per 1 januari 2026
2. Succesvol aanbesteden van de exploitatie van het Circulair ambachtscentrum
3. De inrichting van het gehele Circulair ambachtscentrum ronden we in 2025 af

#### **Realisatie**



1. In 2025 is gestart met de bouw van het afvalscheidingsstation De Splitsing. De fundering is afgerond en de voorbelasting van het eigen terrein is gerealiseerd. De voorbelasting van de openbare ruimte is gestart. De nieuwe planning (aangepast na vertraging vanwege volgens ons onterecht oponthoud in opdracht van TenneT) is om het afvalscheidingsstation inclusief het buitenterrein en de openbare ruimte in het vierde kwartaal van 2026 op te leveren.
2. In 2025 heeft de gemeente onderzocht hoe ze een samenwerking kan starten met een lokale kringloopstichting. Deze stichting kan spullen opnieuw gebruiken uit het circulaire ambachtscentrum. We hebben gesprekken gevoerd om te komen tot een samenwerkingsovereenkomst. Ook heeft de gemeente onderzocht welke private partijen kunnen bijdragen aan doel om afval te verminderen. Hierover zijn in 2025 gesprekken gevoerd met als doel om in 2026 de samenwerkingsovereenkomsten te sluiten.
3. Door vertraging van de bouw (mijlpaal 1) zal de inrichting van het circulaire ambachtscentrum in 2026 plaatsvinden.

### **Klimaatadaptatie**

#### **Mijlpalen**

1. Opstellen verkenning klimaatadaptatie (motie M. 5.4)
2. Opstellen lokaal hitteplan, met focus op kwetsbare groepen

#### **Realisatie**



1. Verkenning klimaatadaptatie (motie M. 5.4) is opgesteld en aangeboden aan de raad. De verkenning klimaatadaptatie beschrijft het veranderende klimaat in Stichtse Vecht en de gevolgen hiervan. De verkenning geeft inzicht in:
  - o de huidige activiteiten en beleidskaders rondom klimaatadaptatie;
  - o de rol van regionale partners, met name de waterschappen;
  - o de financiële gevolgen en toekomstige opgaven.
2. Lokaal hitteplan, met focus op kwetsbare groepen, is vastgesteld door het college. In het Lokaal Hitteplan Stichtse Vecht staan afspraken met onze partners over de rollen en de communicatie tijdens perioden van hitte. Belangrijke kennispartners hierin zijn GGD regio Utrecht en het Rode Kruis.

### **Project Kockengen Waterproof**

## Mijlpalen

1. Uitvoeren onderzoek en opleveren voorstel met een definitieve raming van de aanvullende kosten ter besluitvorming in de raad
2. Afronding van de fasen 4 en 7 in de winter 2025/2026

## Realisatie



Voor Project Kockengen Waterproof is teruggegrepen op de oorspronkelijke mijlpalen uit de programmabegroting 2025.

1. Een aanvullend krediet is op 1 april 2025 door de gemeenteraad verstrekt. De aanbesteding voor de laatste fase Kerkweg is gestart in 2025.
2. De werkzaamheden voor fase 4 en 7 van Kockengen waterproof zijn in 2025 afgerond. De laatste fase Kerkweg verloopt niet volgens planning, vanwege een tweede aanbestedingsprocedure.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Bereikbare, duurzame en verkeersveilige mobiliteit

#### Begroting 2025

We willen bereikbare, duurzame en verkeersveilige vervoersstromen die leefbaar en gezond zijn voor iedereen. Dit doen we zonder verdere groei van het autoverkeer door vooral een toename van ander vervoer zoals fiets, openbaar vervoer en voetgangersverkeer.

Wij zien dat de mobiliteit op onze wegen toeneemt. Dit is het gevolg van onder andere de centrale ligging van onze gemeente tussen Utrecht en Amsterdam en het toenemende inwonersaantal in onze provincie. We werken aan een nieuw mobiliteitsprogramma. Het college stelt een startnotitie op en legt deze voor aan de gemeenteraad. We geven prioriteit aan openbaar vervoer, fiets en verkeersveiligheid. Daarbij hebben we oog voor de verschillen in bereikbaarheid van verschillende delen van onze gemeente en de daarbij passende vervoersstromen.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities:

- we anticiperen op de toename van de mobiliteit;
- we zetten in op doorstroming van A naar B;
- we kijken met een nieuwe blik naar de parkeernormen;
- we betrekken inwoners om de juiste keuzes te maken;
- we zien kansen bij station Breukelen.

## Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025

Na een participatietraject met inwoners over verkeersveiligheid en mobiliteit hebben we in 2025 het mobiliteitsprogramma vastgesteld. Hier gaan we in op een verkeersveiliger Stichtse Vecht, waar we de fietsinfrastructuur verbeteren en zorgen dat de belangrijkste knelpunten worden aangepakt. Parallel aan het uitwerken van de deelprogramma's (nota's) is in 2025 al gestart met het aanpakken van onze wegen en infrastructuur, in lijn met de doelen uit het programma. Dat deden we samen met onze mobiliteitspartners, zoals de busmaatschappijen, NS, ProRail, Rijkswaterstaat en provincie Utrecht. De belangrijkste resultaten van deze samenwerking zijn hieronder weergegeven:

- De provincie heeft de maximumsnelheid van de N230 aangepast van 100 naar 80 km/u en daarbij stil asfalt gerealiseerd. Daarmee verbetert niet alleen de leefbaarheid in de omgeving, maar ook de verkeersveiligheid bij de op- en afritten. De gemeente heeft hier intensief samengewerkt met de provincie Utrecht.
- Samen met NS, ProRail en provincie Utrecht heeft Stichtse Vecht een kwaliteitsimpuls van het stationsgebied in Breukelen ondertekend. Het stationsgebied wordt met de kwaliteitsimpuls een fijne plek om te zijn met meer groen en fietsenstallingen dan in de huidige situatie. Ook stopt een deel van de bussen aan de andere kant van het station, waardoor de route naar Mijdrecht korter wordt.

- In 2025 hebben we deelgenomen aan de regionale aanbesteding voor een deelfietssysteem. Samen met Utrecht en haar randgemeenten voorzien we met Lime (de aanbieder van elektrische deelfietsen) in een nieuw deelsysteem in de regio.
- In 2025 zijn de gemeentelijke verkeersprojecten die in 2024 zijn gestart afgerond. Voorbeelden zijn Huis ten Boschstraat in Maarssen-Dorp, Handelsweg in Maarssenbroek en verlegging van het fietspad aan de Nijverheidsweg in Maarssenbroek.

## **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

### **Mobiliteitsprogramma**

#### **Mijlpalen**

1. Oplevering deelprogramma Parkeren
2. Oplevering deelprogramma Verkeersveiligheid

#### **Realisatie**



Het college heeft, ook met het oog op investeringen en de financiële middelen die we daarvoor kunnen gebruiken, voor gekozen om de deelprogramma's (nota's) Parkeren en Verkeersveiligheid nog niet vast te stellen om eerst een integrale afweging te maken tussen de verschillende deelprogramma's. De afweging naar integrale consequenties vraagt meer tijd.

## **Wat hebben we bereikt in 2025?**

### **Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied**

#### **Begroting 2025**

Wij willen dat iedereen in Stichtse Vecht veilig kan wonen en ondernemen én we willen werken aan een krachtig en vitaal landelijk gebied. We willen een goede balans tussen natuur, landbouw, water, cultuurhistorie, landschap en recreatie.

We willen de landschappelijke kwaliteiten en diversiteit behouden en versterken. De 17de eeuw en de waterlinies hebben onze gemeente vormgegeven. We zien veranderingen in de kernen door o.a. verschuiving van de bevolkingsopbouw en verandering van de klimaatverandering. We zetten in op een gezonde en toegankelijke omgeving waarin jong en oud fijn wonen, werken en hun vrije tijd besteden.

Door verschillende oorzaken zal het gebruik van het landelijk gebied in de toekomst veranderen. Hoe kunnen we boeren helpen bij de ontwikkelingen waarvoor ze staan, waarbij we rekening houden met de bijzondere ruimtelijke landschappelijke kwaliteiten. We zoeken naar een nieuwe balans voor het platteland.

Een gebiedsgerichte benadering om deze vraagstukken aan te pakken ligt voor de hand. Dit doen we samen met inwoners, ondernemers, belangenverenigingen en andere overheden.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities:

- we zijn samen verantwoordelijk voor een veilige leefomgeving;
- we zorgen voor vitale kernen;
- we zorgen voor een schone en groene openbare ruimte;
- we koesteren ons waardevolle gebied;
- we kijken naar kansen voor een toekomstbestendig platteland.

### **Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025**

In 2025 is gewerkt aan het verder ontwikkelen van nieuw beleid onder de Omgevingswet. Na de Omgevingsvisie uit 2022 waren de omgevingsprogramma's in 2025 aan de beurt. De omgevingsprogramma's geven uitvoering aan de ambities die de gemeenteraad heeft opgenomen in de Omgevingsvisie. Het afgelopen jaar stelden we twee nieuwe programma's vast op de thema's mobiliteit en economie. In 2025 zijn we ook gestart met nieuwe programma's. Dit zijn onder andere de programma's Landelijk gebied, Wonen en Cultuur & Erfgoed.

Met gebiedsvisies en gebiedsprogramma's werkten we aan kaders om onze kernen en gebieden toekomstgericht te maken. We werkten onder andere aan het gebiedsprogramma Scheendijk en de gebiedsvisie Maarssenbroek.

We werkten ook in 2025 samen met dorpsraden en inwoners aan de dorpsvisies. Een goed voorbeeld hiervan is de toekomstvisie voor Loenen aan de Vecht.

### **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

#### **Omgevingsvisie en programma's**

##### **Mijlpalen**

1. Vastgesteld Omgevingsprogramma Mobiliteit
2. Vastgesteld Omgevingsprogramma Economie

##### **Realisatie**



Beide programma's zijn door het college vastgesteld. Daarmee is een belangrijke bijdrage geleverd aan de uitwerking van de ambities uit de Omgevingsvisie.

#### **Omgevingsprogramma Landelijk gebied**

##### **Mijlpalen**

1. Vaststellen Omgevingsprogramma Landelijk Gebied

##### **Realisatie**



In 2025 is de startnotitie voor het Omgevingsprogramma Landelijk Gebied vastgesteld in het college. De aanbevelingen vanuit de raad zijn verwerkt in de doelstellingen. Parallel aan het uitwerken van het programma is in 2025 al gestart met het uitvoeren van taken, in lijn met de doelen uit het programma.

- De door het college opgestarte Boerentafel is in 2025 voortgezet.
- In 2025 heeft participatie plaatsgevonden over het Vrijkomend Agrarische Bebouwings (VAB)-beleid onder gebiedspartijen in het noorden, westen en oosten van onze gemeente. Daarnaast zijn landschappelijke analyses uitgevoerd als fundament voor beleid en ter voorbereiding op een tweede participatieronde.
- Onze lobby op de regionale sloopmetersystematiek van het U10-verband heeft geleid tot meer ruimte voor nieuwe ontwikkelingen bij kleine landelijke bedrijven.
- Wij hebben deelgenomen aan 2 gebieds- en diverse polderprocessen onder het provinciale UPLG. Onder andere in polderproces Parel van Spengen is samengewerkt tussen overheden en ondernemers aan het toekomstperspectief van de landbouw, wateropgaven, weidevogels en bodemdaling. Dit polderproces is een voorbeeld voor andere polders in de provincie.
- Onze lobby heeft geleid tot het opnemen van de actielijn Agricycling in de Alliantie Cirkelregio Utrecht. Mede dankzij onze inspanningen heeft het geleid tot een pilot door het waterschap met 3 van onze boeren.
- De gemeente heeft de samenwerkingsovereenkomst Noorderpark ondertekend samen met provincie, buurgemeenten De Bilt en Utrecht, en de waterschappen De Stichtse Rijnlanden en Amstel, Gooi en Vecht. Gezamenlijk is besloten om een ontwikkelperspectief op te stellen met aandacht voor de landbouw, water, klimaat, natuur en recreatie.

### **Wat hebben we bereikt in 2025?**

#### **Kwaliteit openbare buitenruimte**

##### **Begroting 2025**

In het Beleidskader IBOR d.d. 20 mei 2016 (vastgesteld door de raad op 5 juli 2016) hebben we het volgende kwaliteitsniveau vastgesteld voor de openbare ruimte: 'Gemeente Stichtse Vecht gaat uit van een basis onderhoudskwaliteit in heel de gemeente. Voor de kernen geldt overal niveau B. Voor het buitengebied en de industriegebieden geldt niveau C.

#### **Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025**

### *Beoogd effect*

We werken toe naar het halen van de afgesproken kwaliteitsniveaus. De doelen zijn a) om op termijn weer te voldoen aan het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau én b) dat de leefbaarheidsbeleving van inwoners over de staat van de openbare ruimte verbetert ten opzichte van de meting in 2023.

### *Toelichting op effect in 2025*

Het onderhoud van kapitaalgoederen is opgedeeld in meerdere deelgebieden, met verschillende kwaliteitsniveaus. Het gemiddelde kwaliteitsniveau voor de hele openbare ruimte ontwikkelde zich van niveau D (meting 2021) naar het gewenste kwaliteitsniveau (IBOR, 2016). Zo is de kwaliteit van het groen in de buitenruimte van voldoende kwaliteit (beeldniveau). We hebben een inhaalslag gemaakt in het groot onderhoud van wegen (zie ook de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen), maar hebben het gewenste kwaliteitsniveau nog niet behaald. We voerden inspecties uit om het huidige kwaliteitsniveau van civiele kunstwerken beter in kaart te brengen. Investerings in beschoeiingen hebben we na jaren van voorbereiding uitgevoerd. We hebben een inhaalslag gemaakt in het vervangen van de bestaande lampen in de openbare verlichting door ledlampen.

In de monitor Sociale Kracht meten we de leefbaarheidsbeleving van inwoners. Eén van de belangrijke punten is de beleving van de staat van de openbare ruimte. Met deze monitor meten we, naast de meer technische meting van de kwaliteit, ook de hoe inwoners de kwaliteit beleven. Hiermee bedoelen we de manier waarop inwoners de omgeving ervaren, en hoe goed de omgeving voldoet aan hun behoeften en verwachtingen. We meten deze beleving tweejaarlijks sinds 2016. Daarmee volgen we de trends over de jaren (metingen in 2016, 2018, 2020, 2023 en 2025). De scores in 2025 zijn hetzelfde als die van 2023 (5,7). In 2016, 2018 en 2020 was de score een 6,5.

### **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

#### **Uitvoeren van de realistische (meerjaren)investeringsplanning 2025**

##### **Mijlpalen**

1. Afronden projecten in 2025 volgens mijlpalen en investeringsplanning 2025-2028.
2. Actualiseren beheerplannen volgens planning (zie paragraaf onderhoud kapitaalgoederen voor de looptijd van de huidige plannen).

##### **Realisatie**



1. De voortgang van (grote) projecten wordt toegelicht bij de Meerjareninvesteringsplanning (jaarrekening: toelichting op de balans).
2. In 2025 hebben we het opstellen van de beheerplannen voor civiele kunstwerken, wegen en elektrische installaties voorbereid, bijvoorbeeld door het uitvoeren van inspecties als basis voor de beheer- en uitvoeringsplannen.

### **Going concern-taken**

Naast eerder genoemde doelen zijn de volgende reguliere taken onderdeel van het programma Fysiek. Daarbij werken we aan behoud en verbetering van de leefomgeving. De werkzaamheden hebben direct invloed op de inwoners en ondernemers, van aanleg en onderhoud van de openbare ruimte, het behandelen van vergunningaanvragen tot handhaving van illegale bouwwerken.

#### **Onderhoud openbare ruimte**

##### *Meer grip op budgetten*

In 2025 hebben we het onderhoud van de openbare ruimte structureel verbeterd door een inhaalslag te maken in de budgettering voor de komende jaren. Belangrijk waren de budgetten voor kapitaalgoederen, zoals civiele kunstwerken en wegen. In 2025 hebben we goed gekeken hoeveel geld nodig is voor onderhoud, beheer en investeringen. Daardoor konden we aanbestedingen oppakken die de afgelopen jaren minder aandacht kregen. In 2025 zijn de werkzaamheden voor meer dan 20 beheerprojecten opgestart die op korte en middellange termijn zichtbaar worden in de buitenruimte. Voorbeelden hiervan zijn:

- Onderhoud en investeringen beschoeiingen zijn aanbesteed en de uitvoering is in 2025 opgestart.
- Het wegwerken van achterstallige verrekeningen en grip krijgen op de operationele kosten binnen afval.

### Continueren en verbeteren

Daarnaast is een continuering van het fundament op orde zichtbaar in onder andere:

- Onderhoud van de kapitaalgoederen groen en spelen is per 2025 in een reguliere onderhoudscyclus gekomen. Dit betekent dat de achterstand in het beheer en onderhoud voor groen en spelen per 2025 is ingehaald. Dit voorkomt de noodzaak om bijvoorbeeld rigoureus te snoeien in de buitenruimte.
- Een nieuw verkeersmodel is ontwikkeld. Het model geeft advies op verkeerskundige vraagstukken op basis van data.
- Wegen heeft het beschikbare budget optimaal gebruikt om zoveel mogelijk verbetering te realiseren in de buitenruimte. Het plafond van de mogelijke uitvoering is daarmee genaderd, rekening houdend met het budget, personeel en aanbesteed werk.
- Op basis van het burgerpanel blijkt dat de duidelijkheid van de informatie en snelheid van de afhandeling van meldingen in de FixiApp beter is beoordeeld in 2025 ten opzichte van 2023. Daarnaast is de grote achterstand van enkele jaren geleden bijna volledig weggewerkt.

### Vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH)

Vergunningverlening wordt gedaan voor een breed scala onderwerpen gericht op de fysieke leefomgeving. Van veranderd gebruik van een gebouw, een vergunning gericht op milieu tot het verlenen van een verbouwing van een monument.

Bij de beoordeling van de aanvragen hebben we vanuit verschillende disciplines gekeken of de aanvraag wenselijk is. Volgens het 'ja, mits'-principe van de Omgevingswet dacht de gemeente zoveel mogelijk mee met de ideeën van de aanvrager. Ook met andere overheden is afstemming gezocht, zoals met de provincie Utrecht.

De rol van handhaving in het fysieke domein is het controleren en afdwingen van de naleving van regels die gelden voor de fysieke leefomgeving. Daar vallen bijvoorbeeld bouwen, milieu, ruimtelijke ordening en de openbare ruimte onder. In 2025 zagen onze handhavers toe op de balans tussen het beschermen en benutten van de fysieke leefomgeving.

- Bij het Omgevingsloket van de gemeente waren in 2025 circa 5.250 contactmomenten rondom vragen over vergunningen en 'wat mag ik bij mijn woning of bedrijf?' Het grootste deel van de contacten verliep via de mail (circa 3.500) en telefonische (circa 2.000). Daarnaast waren er ook gesprekken bij de balie. In 2025 zijn 658 omgevingsvergunningen afgegeven en zijn er 219 vooroverlegplannen behandeld.
- In 2025 zijn 43 handhavingsverzoeken ingediend. 190 controles zijn uitgevoerd op bijvoorbeeld bootjes (29) en verleende vergunningen (49). Op 40 locaties is handhaving toegepast.

### Wonen en ruimtelijke ontwikkeling

In 2025 is gewerkt aan 64 projecten. Het grootste deel hiervan waren projecten voor woningbouw, openbare ruimte en maatschappelijk vastgoed. Voor de bouw van betaalbare woningen zijn nieuwe, meerjarige prestatieafspraken met de woningcorporaties gemaakt in 2025. Het doel van deze afspraken is de ambities van het woonbeleid te realiseren. Ook versterken we de samenwerking met de woningcorporaties door meer kennis met elkaar te delen en vaker met elkaar te overleggen over ieders bijdrage aan de woonopgave in Stichtse Vecht.

Ook is de notitie flexwonen vastgesteld. Flexwoningen bieden een extra mogelijkheid in het verkleinen van de woningnood, vooral voor een- en tweepersoonshuishoudens.

Tabel 3.2.

| Verplichte indicatoren Rijk                                                                       | P/E Bron            | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Hoeveelheid restafval in kg per inwoner op jaarbasis                                              | P AVU/Afval-visie   | 163             | 170             | -               |
| Hernieuwbare elektriciteit (elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa) | P RWS leef-omgeving | 6%              | 17%             | -               |
| Aantal nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen                                                  | P BAG               | 3,1             | 8,6             | -               |

Informatie is beschikbaar op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

# Financieel overzicht programma 3

## Wat heeft het gekost in 2025?

Tabel 3.3.

Bedragen x €1.000

| Programma 3                                   | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 | Saldo 2025    |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|
| Lasten                                        |                          |                             |                 |               |
| 0.8 Overige baten en lasten (stelpostP3)      | -843                     | -843                        | 0               | 843           |
| 2.0 Verkeer vervoer en waterstaat             | -14.112                  | -13.194                     | -12.585         | 609           |
| 5.7 Openbaar groen                            | -8.160                   | -8.165                      | -7.478          | 687           |
| 7.2 Riolering                                 | -6.061                   | -5.492                      | -5.787          | -295          |
| 7.3 Afval                                     | -8.571                   | -8.514                      | -9.384          | -869          |
| 7.4 Milieubeheer                              | -4.285                   | -4.285                      | -5.732          | -1.447        |
| 7.5 Begraafplaatsen                           | -552                     | -554                        | -722            | -168          |
| 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke orde      | -11.539                  | -16.394                     | -12.955         | 3.438         |
| <b>Totaal Lasten</b>                          | <b>-54.124</b>           | <b>-57.441</b>              | <b>-54.644</b>  | <b>2.797</b>  |
| Baten                                         |                          |                             |                 |               |
| 2.0 Verkeer vervoer en waterstaat             | 208                      | 358                         | 506             | 147           |
| 5.7 Openbaar groen                            | 191                      | 191                         | 209             | 18            |
| 7.2 Riolering                                 | 8.465                    | 8.065                       | 8.350           | 285           |
| 7.3 Afval                                     | 12.388                   | 12.388                      | 12.954          | 566           |
| 7.4 Milieubeheer                              | 1.120                    | 1.120                       | 2.541           | 1.421         |
| 7.5 Begraafplaatsen                           | 600                      | 600                         | 490             | -110          |
| 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke orde      | 8.078                    | 12.696                      | 7.557           | -5.138        |
| <b>Totaal Baten</b>                           | <b>31.050</b>            | <b>35.418</b>               | <b>32.608</b>   | <b>-2.810</b> |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>-23.074</b>           | <b>-22.024</b>              | <b>-22.036</b>  | <b>-12</b>    |
| Storting                                      |                          |                             |                 |               |
| 0.10 Mutaties reserves P3                     | -893                     | -27.118                     | -27.805         | -688          |
| Onttrekkingen                                 |                          |                             |                 |               |
| 0.10 Mutaties reserves P3                     | 1.119                    | 27.148                      | 27.385          | 237           |
| <b>Mutaties reserves</b>                      | <b>226</b>               | <b>30</b>                   | <b>-421</b>     | <b>-451</b>   |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                 | <b>-22.848</b>           | <b>-21.994</b>              | <b>-22.456</b>  | <b>-463</b>   |

## Toelichting lasten en baten per soort kosten

Tabel 3.4.

| Fysiek                                         | Begroting primitief | Begroting na wijziging | Realisatie     | Saldo         |
|------------------------------------------------|---------------------|------------------------|----------------|---------------|
| (x €1.000)                                     | 2025                | 2025                   | 2025           | 2025          |
| Toegerekende personeelslasten                  | -11.925             | -11.925                | -13.147        | -1.223        |
| Kapitaallasten                                 | -9.055              | -8.193                 | -6.552         | 1.641         |
| Overige lasten                                 | -30.276             | -34.623                | -34.072        | 551           |
| Overige verrekeningen GREX                     | -2.868              | -2.700                 | -872           | 1.828         |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>-54.124</b>      | <b>-57.441</b>         | <b>-54.644</b> | <b>2.797</b>  |
| Baten                                          | 30.209              | 30.416                 | 30.552         | 136           |
| Overige verrekeningen GREX                     | 841                 | 5.002                  | 2.056          | -2.946        |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>31.050</b>       | <b>35.418</b>          | <b>32.608</b>  | <b>-2.810</b> |
| <b>Gerealiseerde saldo van baten en lasten</b> | <b>-23.074</b>      | <b>-22.024</b>         | <b>-22.036</b> | <b>-12</b>    |
| Toevoeging aan reserves                        | -893                | -27.118                | -27.805        | -688          |
| Onttrekking aan reserves                       | 1.119               | 27.148                 | 27.385         | 237           |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>-22.848</b>      | <b>-21.994</b>         | <b>-22.456</b> | <b>-463</b>   |

Tabel 3.4.

## Toelichting van de verschillen in de lasten

Tabel 3.5.

| Analyse verschillen lasten (x €1.000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Begroting 2025                     | Realisatie 2025 | Vershil      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|--------------|
| Lasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -57.441                            | -54.644         | 2.797        |
| Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Taakveld                           | Bedrag          |              |
| Toegerekende personeelslasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Diverse                            | -1.223          |              |
| Kapitaallasten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Diverse                            | 1.641           |              |
| Door de omzetting van de voorziening wegen naar rompkredieten wegen is er een eenmalige financiële meevaller die te gunste komt aan de exploitatie in 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat | 955             |              |
| Gezien aanstaande investeringen de komende jaren voor beschoeiingen en kades is er in 2025 een lager bedrag uitgegeven aan planmatig onderhoud, omdat het dan tot onnodige tijdelijke verbeteringen en capaciteitsinzet zou gaan leiden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5.7 Openbaar groen                 | 500             |              |
| In de bestuursrapportage is een aanzienlijke onderbesteding gemeld. Hierop is een geringe inhaalslag gerealiseerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 7.2 Riolering                      | -205            |              |
| De kosten voor huishoudelijk afval zijn gering hoger uitgevallen dan begroot, door meerkosten voor de verwerking van het afval.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7.3 Afval                          | -779            |              |
| Op diverse specifieke uitkeringen is meer uitgegeven dan ontvangen in 2025. De subsidie bedragen horende bij deze uitgaven zijn al in 2024 ontvangen. De uitgaven verlopen volgens planning. Meerjarig is er geen overschrijding.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7.4 Milieubeheer                   | -1.303          |              |
| Er is een inhaalslag gerealiseerd op het onderhoud bij de begraafplaatsen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 7.5 Begraafplaatsen                | -107            |              |
| Voor de lopende grondexploitaties waren uitgaven en inkomsten geraamd die in 2025 niet konden worden gerealiseerd. Voor een aantal ontwikkellocaties zijn vooruitlopend op de vaststelling van de grondexploitatie (voorbereidings)kosten gemaakt. Jaarlijks beoordelen we de omvang van de benodigde verliesvoorzieningen voor lopende grondexploitaties. Een aantal voorzieningen is verlaagd en een aantal voorzieningen is verhoogd (zie baten). Tevens is bij de afsluiting van de grondexploitatie Veenkluit Tienhoven een voorziening gevormd voor nakomende kosten. Voor de toelichting op de grondexploitaties verwijzen we u naar de paragraaf Grondbeleid en de Mutaties reserves. | 8.0 Volkshuisvesting               | 3.039           |              |
| Overig                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Diverse                            | 279             |              |
| <b>Totaal mutatie lasten programma 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                    |                 | <b>2.797</b> |

## Toelichting van de verschillen in de baten

Tabel 3.6.

| Analyse verschillen baten (x €1.000)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Begroting 2025                           | Realisatie 2025 | Vershil |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|---------|
| Baten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 35.418                                   | 32.608          | -2.810  |
| Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Taakveld                                 | Bedrag          |         |
| De rioolheffing is gering hoger uitgevallen doordat meer huishoudens in een hogere klasse wat betreft waterverbruik vielen. Daardoor worden er meer heffingen geïnd. De BGHU is nog bezig met de accountantsverklaring, de kans bestaat dat deze beoordeling op basis daarvan aangepast moet worden.                                                                                                                                    | 7.2 Riolering                            | 79              |         |
| Incidenteel zijn er meer overige inkomsten binnengekomen voor papier, zwerfafval en prullenbakvergoedingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7.3 Afval                                | 747             |         |
| Er zijn diverse specifieke uitkeringen ontvangen vanuit het Rijk voor duurzaamheid. Deze kunnen in 2025 en de komende jaren worden ingezet voor bijvoorbeeld de inzet van capaciteit en de aanpak van energiearmoede. Dit jaar zijn niet alle middelen besteed, maar voor 2026 en verder zijn plannen gemaakt om deze middelen in te zetten.                                                                                            | 7.4 Milieubeheer                         | 1.271           |         |
| Er zijn minder leges ontvangen voor Begraafplaatsen mede door de terugbetaling van grafelden voor KNIL-militairen aan nabestaanden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 7.5 Begraafplaatsen                      | -110            |         |
| In 2025 zijn minder legesinkomsten ontvangen. Voor grotere projecten zijn in 2025 geen vergunningen aangevraagd en afgerond.                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke orde | -1.661          |         |
| Voor de lopende grondexploitaties waren uitgaven en inkomsten geraamd die in 2025 niet konden worden gerealiseerd. Jaarlijks beoordelen we de omvang van de benodigde verliesvoorzieningen voor lopende grondexploitaties. Een aantal voorzieningen is verlaagd en een aantal voorzieningen is verhoogd (zie lasten). Voor de toelichting op de grondexploitaties verwijzen we u naar de paragraaf Grondbeleid en de Mutaties reserves. | 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke orde | -3.685          |         |

Tabel 3.6.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                             |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| Geconstateerd is dat er een administratieve correctie nodig is in de kosten en opbrengsten van het gebiedsfonds. Dit leidt tot een incidenteel voordeel in de exploitatielasten (351K) in 2025 en een structureel nadeel (624K) in de kapitaallasten vanaf 2025. Het heeft geen invloed op de totale kosten en opbrengsten die gemoeid zijn met de ontwikkeling van Ruimtekwartier. | 8.0<br>Volkshuisvesting en ruimtelijke orde | 315           |
| De grondverkopen waren in 2025 lager dan geraamd. Tevens waren de huuropbrengsten lager dan geraamd.                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8.0<br>Volkshuisvesting en ruimtelijke orde | -77           |
| De ontvangen bijdragen in de door de gemeente gemaakte plankosten zijn in 2025 ontvangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8.0<br>Volkshuisvesting en ruimtelijke orde | 125           |
| Overig                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Diverse                                     | 186           |
| <b>Totaal mutatie baten programma 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                             | <b>-2.810</b> |

## Toelichting reservemutaties

Tabel 3.7.

| Mutaties reserves 2025 (x €1.000)                                                                                                                                                                                                               | Begroting      | Realisatie     | Saldo       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>Stortingen</b>                                                                                                                                                                                                                               |                |                |             |
| - Primitieve begroting - mutaties storting reserve                                                                                                                                                                                              | 893            | 893            |             |
| - Grondexploitaties - storting voor de winstneming GREX Kuypersstraat en de ontwikkellocaties (vrijval voorbereidingskosten). Voor de toelichting op het verloop van de reserve Grondexploitaties verwijzen we u naar de paragraaf Grondbeleid. |                | 654            | -654        |
| - Oostelijke Vechtplassen een storting van het restant realisatie OVP 2025                                                                                                                                                                      |                | 34             | -34         |
| - Wegen - storting bestemmingsreserve financiering t.l.v. de reserve onderhoud wegen                                                                                                                                                            | 7.630          | 7.630          |             |
| - Wegen - storting bestemmingsreserve financiering t.l.v. de kapitaaldeckingsreserve                                                                                                                                                            | 17.749         | 17.749         |             |
| - Oostelijke Vechtplassen - storting in de reserve t.l.v. de algemene reserve                                                                                                                                                                   | 846            | 846            |             |
| <b>Totaal stortingen</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>27.118</b>  | <b>27.805</b>  | <b>-688</b> |
| <b>Onttrekkingen</b>                                                                                                                                                                                                                            |                |                |             |
| - Primitieve begroting - mutaties onttrekking reserve                                                                                                                                                                                           | -1.119         |                | -1.119      |
| - Wegen - onttrekking aan de reserve onderhoud wegen t.g.v. de reserve financiering                                                                                                                                                             | -7.630         | -7.630         |             |
| - Wegen - onttrekking aan de kapitaaldeckingsreserve t.g.v. de reserve financiering                                                                                                                                                             | -17.749        | -17.749        |             |
| - Oostelijke Vechtplassen - onttrekking uit de reserve Oostelijke Vechtplassen                                                                                                                                                                  | -283           |                | -283        |
| - Onttrekking t.b.v. realisatie geluidscherm A2, duurzaamheid en civiele kunstwerken                                                                                                                                                            |                | -880           | 880         |
| - Grondexploitaties - onttrekking aan de verliesvoorziening voor een aantal grondexploitaties en ontwikkellocaties. Voor de toelichting op het verloop van de reserve Grondexploitaties verwijzen we u naar de paragraaf Grondbeleid.           | -160           | -866           | 706         |
| - Wegen - onttrekking vrijval kapitaaldeckingsreserve i.v.m. de aanpassing in de financiële methodiek voor het groot onderhoud wegen.                                                                                                           | 53             |                | 53          |
| - Omgevingswet en platteland - onttrekking bij de Jaarstukken 2024 i.v.m. de overheveling                                                                                                                                                       | -260           | -260           |             |
| <b>Totaal onttrekkingen</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>-27.148</b> | <b>-27.385</b> | <b>237</b>  |
| <b>Totaal mutaties reserves programma 3</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>-30</b>     | <b>421</b>     | <b>-451</b> |

## Programma 4. Sociaal

# Beleid programma 4

## Inleiding

Binnen programma 4 zijn in 2025 veel activiteiten uitgevoerd voor het welzijn en de gezondheid van inwoners. Dit programma omvat onder meer inkomensondersteuning, schuldhulpverlening, werk en participatie, Wet maatschappelijke ondersteuning(Wmo)en jeugdhulp. Ook de opvang van Oekraïense ontheemden, de integratie van statushouders en ondersteuning voor het dossier Toeslagen kinderopvang hoort hierbij.

### TIM Stichtse Vecht

De kosten van TIM Stichtse Vecht (TIM SV) bleven binnen de eerder gemelde prognose van € 26,8 miljoen zoals vermeld in de bestuursrapportage 2025. Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2025 betekent dit een overschrijding van 6,2 miljoen. De kostenstijging ten opzichte van 2024 is daarmee 3% en dat is voor het eerst in jaren in lijn met de indexering. Het definitieve bedrag wordt vastgesteld op basis van de gecontroleerde jaarrekening van TIM SV. De wachtlijsten bij TIM SV namen af ten opzichte van 2024. Tegelijkertijd zien we dat het aantal unieke cliënten licht daalt, terwijl de kostprijs per cliënt stijgt. Dit hangt samen met een zwaardere zorgvraag binnen het cliëntenbestand.

### Vraag- en Informatiepunt VIA

In mei startte het Vraag- en Informatiepunt VIA, zowel fysiek als online. Inwoners kunnen hier laagdrempelig terecht met vragen over ondersteuning en voorzieningen.

Het ondersteuningsaanbod waarnaar VIA kan doorverwijzen in het voorveld – organisaties die inwoners ondersteunen met advies, activiteiten en lichte ondersteuning – is verder uitgebreid, onder andere met pedagogisch advies en mogelijkheden voor ontmoeting. De eerste ervaringen zijn positief en VIA draagt bij aan snelle en passende ondersteuning voor inwoners.

### Toegang jeugdhulp en Wmo-begeleiding

Halverwege het jaar besloot het college om de toegang tot jeugdhulp en Wmo-begeleiding zelf te organiseren. De gemeente wil hiermee meer zicht, grip en sturing op het bieden van passende ondersteuning. Ook sluit deze inrichting beter aan bij de Hervormingsagenda Jeugd en de ontwikkeling van sterke lokale teams.

### Regionale samenwerking

De Regiovisie Jeugdhulp en Wmo is vastgesteld. Deze visie vormt de basis voor de gezamenlijke inkoop van specialistische jeugdhulp en Wmo-maatwerkvoorzieningen.

Daarmee is de bestuurlijke en ambtelijke samenwerking tussen de gemeenten De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater en Woerden in Utrecht-West verder versterkt. Dit heeft bijgedragen aan het draagvlak voor het vaststellen van de Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Utrecht-West.

### Gezondheid en preventie

In september ondertekenden gemeenten het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA). Met dit akkoord zetten gemeenten in op een gezonde leefomgeving, meer preventie en betere samenwerking tussen het sociaal en medisch domein.

In 2025 is verder uitvoering gegeven aan het plan van aanpak voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Daarbij is intensief ingezet op preventie en gezondheid door het voortzetten en intensiveren van verschillende programma's en de vijf ketenaanpakken: Kansrijke Start, de aanpak overgewicht en obesitas bij kinderen, de Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI), sociaal verwijzen (Welzijn op Recept) en valpreventie. Daarnaast is ingezet op mantelzorgondersteuning, mentale gezondheid en het terugdringen van gezondheidsachterstanden, waaronder overgewicht en middelengebruik. Ook is de samenwerking met maatschappelijke partners verder versterkt.

### Schuldhulpverlening

In 2025 heeft de gemeente Stichtse Vecht de audit schuldhulpverlening van de NVVK succesvol doorlopen. Hiermee is het certificaat voor de komende drie jaar verkregen, waarmee de kwaliteit van de dienstverlening wordt geborgd. De toegang tot schuldhulpverlening is laagdrempelig ingericht, aanmelden kan zonder direct documenten aan te leveren. Ook de preventieve schuldhulpverlening via Leef Maatschappelijke Dienstverlening groeide. Het aantal aanmeldingen bij Leef nam toe ten opzichte van 2024. Daarnaast namen vrijwilligers meer casussen over van professionals. Voorbereidingen zijn getroffen voor het uitbesteden van enkele technische onderdelen van schuldhulpverlening.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Iedereen doet mee en hoort erbij

#### Begroting 2025

We willen dat iedereen in Stichtse Vecht zich naar vermogen kan ontwikkelen, binnen zijn of haar mogelijkheden mee kan doen en aan de samenleving kan bijdragen.

Dit geeft voldoening en heeft een positief effect op het welzijn en de gezondheid van inwoners. Meedoen is niet voor iedereen even vanzelfsprekend of gemakkelijk. Voor die inwoners die dat nodig hebben bieden we hulp en ondersteuning om te kunnen (blijven) meedoen.

De coalitie heeft in deze periode de volgende ambities:

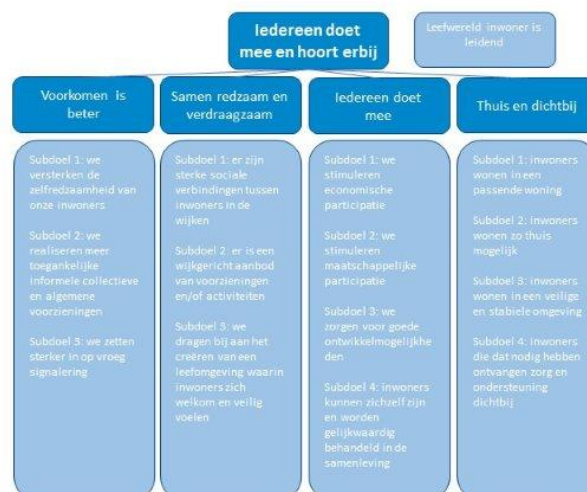
- we zetten in op preventie en vroegsignalering;
- we zetten in op passende en snelle zorg en ondersteuning;
- we waarderen onze mantelzorgers;
- we zetten ons in voor een inclusieve samenleving;
- we stimuleren sport en bewegen;
- we investeren in toekomstbestendige sportaccommodaties;
- we zijn verbonden door cultuur;
- we zetten ons in voor gelijke kansen voor ieder kind;
- we willen voorbereid zijn op een nieuwe crisis;
- samen met onze partners werken we aan het realiseren van deze ambities. De belangrijkste partijen zijn TIM SV, Kansis en partijen in het voorveld.



Relaties met andere bestuurlijke opgaven en prioriteiten:

- 4. Een veilige gemeente voor iedereen (programma 2 Veiligheid)
- 5. Voldoende en betaalbare passende woningen (programma 3 Fysiek)
- 8. Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied (programma 3 Fysiek)

## Doelenboom



| Integraal beleidskader (IBK) Sociaal domein (3 juni 2020)<br>Uitwerking IBK Sociaal domein (B&W 5 juli 2022)<br>Beleidskaders dragen bij aan:                                                       | Voorkomen is beter | Samen redzaam en verdraagbaar | Iedereen doet mee | Thuis en dichtbij |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Regionale bestuursopdracht arbeidsmarktregio midden Utrecht met de vier resultaatgebieden 2022 (B&W 25 jan 2022)                                                                                    | X                  |                               | X                 |                   |
| Beleidsnota Samen in actie tegen armoede en schulden - Minima- en schuldhulpverleningsbeleid 2021-2024 (30 mrt 2021)                                                                                | X                  |                               | X                 |                   |
| Actieplan Stichtse Vecht Werkt 2020 (B&W 26 nov 2019)                                                                                                                                               | X                  |                               | X                 |                   |
| Lokale Inclusie Agenda 2021 (B&W 21 sep 2021)                                                                                                                                                       |                    | X                             | X                 |                   |
| Beleidsnota Iedereen doet mee/doorontwikkeling Kanso (B&W 8 feb 2022)                                                                                                                               | X                  |                               | X                 |                   |
| Regionale Agenda Jeugd Utrecht West 2022-2025 (raad 21 december 2021)                                                                                                                               | X                  |                               | X                 | X                 |
| Regio plan Beschermde wonen U16 2023-2028                                                                                                                                                           |                    |                               | X                 | X                 |
| Nota Positief Gezondheidsbeleid, 2020-2023 (raad 1 oktober 2019). Uitvoeringsprogramma's Gezond Gewicht, middelengebruik, mentale gezondheid, eenzaamheid (uitvoeringsplannen college 23 juni 2020) | X                  |                               |                   |                   |
| Subsidieprogramma 2021-2024 (raad 3 juni 2020)                                                                                                                                                      | X                  | X                             | X                 | X                 |
| Nota Sport en Beweging Stichtse Vecht meer in beweging 2021-2025 (raad 21 december 2021)                                                                                                            | X                  |                               | X                 |                   |
| Transformatieplan Wet maatschappelijke ondersteuning 2023 (raad 19 december 2023)                                                                                                                   | X                  | X                             |                   | X                 |

| Tabel 4.1.                                                                                                                                             |     |                        |           |                 |                 |                 |                 |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Top beleidsindicatoren - Iedereen doet mee en hoort erbij                                                                                              | P/E | Bron                   | Nulmeting | Realisatie 2020 | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 | Streef waarde |
| Sociale kracht in Stichtse Vecht *                                                                                                                     | E   | Monitor sociale kracht | N.v.t.    | 7,6             | 7,6             | N.v.t.          | 7,4             | N.v.t.        |
| Zelfredzaamheid *                                                                                                                                      | E   | Monitor sociale kracht | N.v.t.    | 8,3             | 8,1             | N.v.t.          | 8,0             | N.v.t.        |
| Mate van eenzaamheid *                                                                                                                                 | E   | Monitor sociale kracht | N.v.t.    | 8,2             | 8,4             | N.v.t.          | 8,1             | N.v.t.        |
| Sociale samenhang in de buurt *                                                                                                                        | E   | Monitor sociale kracht | N.v.t.    | 6,7             | 6,4             | N.v.t.          | 5,9             | N.v.t.        |
| Participatie *                                                                                                                                         | E   | Monitor sociale kracht | N.v.t.    | 7,6             | 7,7             | N.v.t.          | 7,8             | N.v.t.        |
| Top beleidsindicatoren - Iedereen doet mee en hoort erbij                                                                                              | P/E | Bron                   | Nulmeting | Realisatie 2022 | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 | Streef waarde |
| Jongeren met jeugdhulp - % van jongeren tot 18 jaar (zie ook verplicht BBV)                                                                            | P   | CBS                    | N.v.t.    | 7%              | 11%             | 10%             | N.n.b.          | N.v.t.        |
| Aantal cliënten per 10.000 inwoners met een maatwerkarrangement WMO (zie ook verplicht BBV) **                                                         | P   | GMSD                   | N.v.t.    | 543             | 540             | 565             | N.n.b.          | N.v.t.        |
| Aantal unieke cliënten jeugd en WMO maatwerk via onderaannemers TIM SV                                                                                 | P   | Rapportages TIM SV     | N.v.t.    | 1.514           | 1.309           | 1.352           | N.n.b.          | N.v.t.        |
| *) De monitor sociale kracht wordt twee jaarlijks uitgevoerd (2023 en 2025). Er zijn voor 2024 geen nieuwe cijfers aan te leveren op deze indicatoren. |     |                        |           |                 |                 |                 |                 |               |
| **) Het (voorlopige) cijfer is gebaseerd op eigen berekening, doordat het cijfer uit de openbare bron nog niet beschikbaar is.                         |     |                        |           |                 |                 |                 |                 |               |

## Toelichting maatschappelijk effect (causaliteit activiteiten/prestaties/mijlpalen en effecten)

### Beoogd effect

Door meer in te zetten op eigen kracht en preventieve/collectieve oplossingen willen we problemen eerder signaleren en zo normaal mogelijk oplossen in de leefwereld van de inwoner. Daarmee houden we (specialistische) zorg en ondersteuning betaalbaar voor inwoners die dat echt nodig hebben.

### Toelichting op beoogd effect in 2025

De toenemende druk op de gemeentelijke budgetten in het sociaal domein voor specialistische hulp en maatwerkvoorzieningen blijft. Met de genomen maatregelen vanuit o.a. de bestuursopdracht, streven we, samen met onze inwoners en maatschappelijke partners, naar het normaliseren van zorg. Hiermee bedoelen we dat we problemen niet groter maken dan ze zijn en we accepteren dat sommige problemen gewoon bij het leven horen en niet altijd door een professional opgelost hoeven te worden. We moedigen daarom onze inwoners aan om eerst zelf of met hulp van de omgeving, vrienden en familie een oplossing te vinden. Als het nodig is, kunnen inwoners gebruik maken van de collectieve voorzieningen in Stichtse Vecht. Als dit niet passend is, zetten we zwaardere hulp in, zoals een maatwerkvoorziening. We vragen ook aan onze maatschappelijke partners deze werkwijze richting inwoners te hanteren.

Het is voor inwoners belangrijk om te weten waar ze advies en informatie kunnen vinden om zelf problemen op te lossen. Een sterk voorveld in combinatie met een duidelijk informatie- en adviespunt VIA is essentieel om dit doel te bereiken. Met de gekozen aanpak signaleren we vroegtijdig wat er speelt en voorkomen we zo veel mogelijk de inzet van zwaardere zorg. Dit draagt bij aan het welbevinden van inwoners, die met minder complexe oplossingen laagdrempeliger geholpen zijn.

### **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

#### **Uitvoering Integraal Beleidskader Sociaal domein**

##### **Mijlpalen**

1. Evaluatie huidig subsidieprogramma
2. Start actualisatie Integraal Beleidskader sociaal domein, door onder andere het actualiseren van de kernfoto's

##### **Realisatie**



In de tweede helft van 2025 is gewerkt aan het actualiseren van het integraal beleidskader sociaal domein en het subsidieprogramma is geëvalueerd. Deze trajecten bevinden zich in de afrondende fase. De uitkomsten daarvan vormen de basis voor een nieuw subsidiebeleid voor de periode 2027 – 2031. De oplevering van het geactualiseerde integraal beleidskader en het nieuwe subsidiebeleid staat gepland voor juli 2026.

#### **Transformatie en normalisatie**

##### **Mijlpalen**

1. Implementeren bestuursopdracht voorveld, waaronder het oprichten van een informatie- en adviespunt
2. Vaststellen regiovisie sociaal domein Utrecht-West en keuze voor samenwerkingsvorm
3. Vaststellen regionale inkoopstrategie jeugdhulpvormen
4. Opstellen uitvoeringsagenda voor het Integraal Zorgakkoord en het bemensen van de programmateams

##### **Realisatie**



1. De maatregelen uit de bestuursopdracht voorveld zijn uitgevoerd. In mei 2025 is het informatie- en adviespunt VIA geopend. VIA heeft een fysiek punt bij de bibliotheek in Maarssenbroek en een website. Het collectief aanbod rondom opvoeden en opgroeien is uitgebreid (Kwadraad) en er is gestart met de inzet van een pedagoog voor laagdrempelig advies (Kwadraad). Het opbouwwerk is uitgebreid, Welzijn op recept is uitgebreid, (MOmenz) en de inzet van de schoolcoaches is voortgezet (Jeugdpunt). De resultaten van de bestuursopdracht worden gemonitord.
2. Op 1 april 2025 heeft de raad de Regiovisie Jeugdhulp en Wmo Utrecht West 2025-2029 vastgesteld. In 2025 is de manier waarop de regiegemeenten in Utrecht West gaan samenwerken verder vormgegeven. Dit heeft geleid tot de keuze voor een gemeenschappelijke regeling in de vorm van een openbaar lichaam (overheidsinstantie). De formele besluitvorming hierover vindt plaats in 2026 (20 januari college, 24 februari raad).
3. De regionale inkoopstrategie is in 2025 nog niet vastgesteld door de colleges. Regionaal is besloten om de inkoop gefaseerd uit te voeren. Daarbij worden de bestaande regionale contracten voor een deel verlengd en worden voorbereidingen getroffen voor een nieuwe inkoop van jeugdhulp en Wmo-begeleiding in het komend jaar.

4. In 2025 is een uitvoeringsagenda voor het Integraal Zorgakkoord opgesteld. Deze bestaat uit verschillende programmalijnen: sterke sociale basis, mentale gezondheid, gezond oud worden en preventieve ketenaanpakken. Gemeenten, zorgaanbieders, eerstelijnszorg en welzijnsorganisaties werken samen aan de invulling en uitvoering van de programmalijnen.

### Samenwerking met TIM SV

#### Mijlpalen

1. Uitwerken koers voor samenwerking met TIM SV na 1 januari 2027 in relatie tot de Hervormingsagenda Jeugd

#### Realisatie



Het contract met TIM SV stopt per 1 januari 2027 (collegebesluit 12 november 2024). Het college heeft ook besloten om de specialistische jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering en Wmo-begeleiding in samenwerking met regio Utrecht-West in te kopen. Met de regionale inkoop van deze jeugdhulp voorzieningen voldoen we aan de Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg. In 2025 heeft Berenschot een advies uitgebracht over hoe we de taken van het huidig wijkteam van TIM SV per 2027 het beste kunnen organiseren. Op basis daarvan heeft het college besloten om de toegang tot jeugdhulp en Wmo per 1 januari 2027 onder te brengen in de gemeentelijke organisatie (collegebesluit 15 juli 2025). Daarbij wordt VIA gepositioneerd als laagdrempelig informatie- en adviespunt voor inwoners. De ondersteuning die nu door het wijkteam van TIM SV wordt geboden wordt belegd in het voorveld. Hierbij is zorgcontinuïteit voor inwoners een belangrijk aandachtspunt.

### Doorontwikkeling Kansis

#### Mijlpalen

1. We maken een start met het Regionaal Werk Centrum (RWC) in de vorm van een dependance in (naar verwachting) Breukelen

#### Realisatie



Het Regionaal Werk Centrum (RWC) van de centrumgemeente is nog niet operationeel. Het vinden van een locatie vergt meer tijd dan vooraf gepland. In 2025 zijn wel voorbereidingen getroffen voor de inrichting van dependance van het RWC bij Kansis in Breukelen.

### Opvang Oekraïners

#### Mijlpalen

1. Het realiseren van meer opvanglocaties voor Oekraïners (lichte groei gemeentelijke opvangplekken)
2. Het proces om werkende Oekraïners, waar nodig, naar passend en duurzaam werk te begeleiden (inclusief versterken kennis Nederlandse taal) is ingericht
3. Het organiseren van thema-avonden en daaruit voortvloeiende activiteiten samen met MOmenz en andere experts

#### Realisatie



1. In 2025 heeft de gemeente ingestemd met uitbreiding van de opvanglocatie Doornburgh, terwijl de opvanglocatie Planetenbaan in Maarssenbroek voor de opvang van Oekraïners is beëindigd. Daarnaast is de opvangcapaciteit vergroot door interne verbouwing en verdichting van bestaande locaties, onder andere aan de Troelstrastraat in Maarssen.
2. Tegelijkertijd is ingezet op begeleiding naar werk, taallessen en ondersteunende activiteiten voor Oekraïense ontheemden.
3. In 2025 zijn verschillende activiteiten georganiseerd door onze partners en de gemeente.

### Inclusie

#### Mijlpalen

1. In het eerste kwartaal van 2025 leveren wij een voortgangsrapportage met actieplan 2025 op over de acties en ontwikkelpunten uit de voortgangsrapportage over de Lokale Inclusie Agenda en het Regenboogactieplan 2023-2024

2. Eind 2025 zijn aanpassingen doorgevoerd in een aantal gebouwen waarvan de toegankelijkheid begin 2024 is getoetst

### Realisatie



1. De voortgangsrapportage en het actieplan zijn opgeleverd.
2. Zoals aangegeven in de bestuursrapportage waren er in 2025 geen middelen beschikbaar om de getoetste panden toegankelijker te maken. Wel lopen er initiatieven om de toegankelijkheid in de openbare ruimte te verbeteren, waaronder de campagne 'Dank je wel dat je rekening met mij houdt' in het winkelgebied De Kaatsbaan in Maarssen-Dorp.

### Mantelzorgcompliment

#### Mijlpalen

1. Het onderzoek naar de ondersteuningsbehoefte van mantelzorgers is afgerond

### Realisatie



Om beter te begrijpen wat mantelzorgers in Stichtse Vecht nodig hebben, zijn meerdere onderzoeken gedaan in 2025. De uitkomsten staan samen in één onderzoeksrapport. In dit rapport staan duidelijke acties om mantelzorgers beter te helpen. Er is extra aandacht voor jonge mantelzorgers en mantelzorgers met een migratieachtergrond. Het mantelzorgcompliment was in 2025 € 100. Dit is hetzelfde bedrag als in eerdere jaren. Net als in 2024 hebben ongeveer 980 mantelzorgers het compliment ontvangen.

### Going concern-taken

Naast bovengenoemde ambities zijn de volgende reguliere taken onderdeel van het programma Sociaal.

#### · **Samenkracht en burgerparticipatie;**

Inwoners en maatschappelijke organisaties zijn ondersteund bij initiatieven die bijdragen aan ontmoeting en betrokkenheid in de kernen van Stichtse Vecht. Daarbij is samengewerkt met vrijwilligersorganisaties en lokale initiatieven om activiteiten en ondersteuning voor inwoners mogelijk te maken.

#### · **Wijkteams;**

Inwoners met vragen over zorg, welzijn en ondersteuning konden terecht bij de wijkteams van TIM Stichtse Vecht. Vanuit de wijkteams is samengewerkt met maatschappelijke partners om inwoners passende ondersteuning te bieden.

#### · **Inkomensregelingen;**

Inwoners met een laag inkomen ontvingen ondersteuning via inkomensregelingen en minimavoorzieningen. Hiermee is bijgedragen aan het beperken van financiële problemen en het versterken van bestaanszekerheid.

#### · **Begeleide participatie;**

Inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt kregen ondersteuning bij participatie en ontwikkeling. Dit gebeurde onder andere via trajecten bij het sociaal ontwikkelbedrijf Kansis.

#### · **Arbeidsparticipatie;**

Werkzoekenden zijn begeleid naar werk, scholing of andere vormen van participatie. Hierbij is samengewerkt met regionale partners binnen de arbeidsmarktregio Midden-Utrecht.

#### · **Maatwerkvoorzieningen;**

Inwoners ontvingen maatwerkvoorzieningen zoals huishoudelijke hulp, begeleiding en hulpmiddelen. Deze ondersteuning helpt inwoners om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen. Ook is een jongere geplaatst via het initiatief Kamers met Aandacht, waarmee lokaal een passende woonplek met ondersteuning is gerealiseerd.

#### · **Maatwerkdienstverlening 18+ en 18-; jeugdhulp;**

Inwoners met een ondersteuningsvraag ontvingen begeleiding en ondersteuning vanuit de jeugdhulp en Wmo. Via TIM Stichtse Vecht werd samen met zorgaanbieders gewerkt aan passende ondersteuning voor jeugdigen, gezinnen en volwassenen.

· **Geëscaleerde zorg 18+ en 18-;**

Voor inwoners met complexe problematiek is specialistische ondersteuning ingezet, zoals jeugdbescherming, jeugdreclassering en Veilig Thuis. Hiervoor is een nieuw contract afgesloten met 26 gemeenten. Deze ondersteuning wordt regionaal georganiseerd in samenwerking met gemeenten en zorgaanbieders in Utrecht-West.

· **Volksgezondheid;**

Samen met de GGD regio Utrecht en andere partners is gewerkt aan het bevorderen van gezondheid en het voorkomen van gezondheidsproblemen. Hierbij is onder andere ingezet op preventie en samenwerking tussen het sociaal en medisch domein binnen het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord.

· **Kinderopvang toeslagenaffaire;**

Ouders die gedupeerd zijn door de kinderopvangtoeslagaffaire zijn ondersteund bij herstel en het opnieuw opbouwen van hun situatie. Dit is geregeld via ons gemeentelijke steunpunt, waar gedupeerde ouders persoonlijke begeleiding en ondersteuning ontvangen bij vragen over schulden, inkomen en andere gevolgen van de affaire. De ondersteuning van deze groep ouders vraagt blijvende aandacht en inzet vanuit onze gemeente.

· **Opvang asielzoekers COA**

Vanaf mei 2025 is de locatie aan de Planetenbaan in gebruik voor de opvang van vrouwelijke asielzoekers en hun kinderen. Het aantal plekken is gedurende het jaar uitgebreid naar 100 opvangplekken.

We monitoren deze taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren.

Tabel 4.2.

| Verplichte indicatoren Rijk                                                                        | P/E Bron | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar                           | P LISA   | 621,9           | n.n.b.          | n.n.b           |
| % 12 tot en met 21 jarigen met een delict voor de rechter                                          | P CBS    | 1%              | 1%              | n.n.b           |
| % Kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin                                                      | P CBS    | 3%              | n.n.b.          | n.n.b           |
| Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | P CBS    | 74,4%           | 75,3%           | n.n.b           |
| % werkloze jongeren (16 tot en met 22 jarigen)                                                     | P CBS    | 1%              | n.n.b.          | n.n.b           |
| Aantal personen per 10.000 inwoners met een bijstandsuitkering                                     | P CBS    | 182,8           | 182,3           | n.n.b           |
| Aantal lopende re-integratieuitkeringen per 10.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar              | P CBS    | 0               | 84,3            | n.n.b           |
| % jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp                                             | P CBS    | 12%             | 10%             | n.n.b           |
| % jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming                                      | P CBS    | 0,8%            | 0,7%            | n.n.b           |
| % jongeren van alle jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering                              | P CBS    | 0,2%            | 0,2%            | n.n.b           |
| Aantal cliënten per 10.000 inwoners met een maatwerkarrangement Wmo                                | P GMSD   | 600             | 540             | n.n.b           |

# Financieel overzicht programma 4

## Wat heeft het gekost in 2025?

Tabel 4.3.

Bedragen x € 1.000

| Programma 4                                   | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 | Saldo 2025     |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|
| Lasten                                        |                          |                             |                 |                |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie         | -6.882                   | -7.896                      | -12.482         | -4.586         |
| 6.2 Wijkteams                                 | -3.063                   | -3.706                      | -8.853          | -5.147         |
| 6.3 Inkomensregelingen                        | -17.149                  | -17.156                     | -19.104         | -1.948         |
| 6.4 Begeleide participatie                    | -4.382                   | -4.396                      | -4.599          | -203           |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                       | -1.528                   | -1.528                      | -1.069          | 459            |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | -3.477                   | -2.232                      | -2.378          | -146           |
| 6.7 Maatwerkdienstverlening                   | -28.799                  | -26.146                     | -27.229         | -1.083         |
| 6.8 Geëscaleerde zorg                         | -2.353                   | -2.353                      | -1.958          | 395            |
| 6.9 Coördinatie en beleid                     |                          | -3.907                      | -4.576          | -668           |
| 7.1 Volksgezondheid                           | -4.037                   | -3.899                      | -3.789          | 110            |
| <b>Totaal lasten</b>                          | <b>-71.670</b>           | <b>-73.220</b>              | <b>-86.036</b>  | <b>-12.816</b> |
| Baten                                         |                          |                             |                 |                |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie         | 1.204                    | 1.204                       | 8.295           | 7.091          |
| 6.2 Wijkteams                                 |                          |                             | 1.249           | 1.249          |
| 6.3 Inkomensregelingen                        | 11.819                   | 11.819                      | 14.246          | 2.427          |
| 6.4 Begeleide participatie                    | 512                      | 512                         | 621             | 109            |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                       | 66                       | 66                          | 75              | 9              |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)               | 330                      | 19                          | 138             | 119            |
| 6.7 Maatwerkdienstverlening                   |                          | 311                         | 271             | -40            |
| 6.8 Geëscaleerde zorg                         | 773                      | 773                         | 1.142           | 369            |
| 7.1 Volksgezondheid                           | 547                      | 547                         | 597             | 50             |
| <b>Totaal baten</b>                           | <b>15.252</b>            | <b>15.252</b>               | <b>26.634</b>   | <b>11.382</b>  |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>-56.418</b>           | <b>-57.968</b>              | <b>-59.402</b>  | <b>-1.434</b>  |
| Onttrekkingen                                 |                          |                             |                 |                |
| 0.10 Mutaties reserves                        | 35                       | 853                         | 430             | -423           |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                 | <b>-56.383</b>           | <b>-57.115</b>              | <b>-58.972</b>  | <b>-1.857</b>  |

## Toelichting lasten en baten per soort kosten

Tabel 4.4.

| Sociaal                                        | Begroting<br>primitief | Begroting<br>na wijziging | Realisatie     | Saldo          |
|------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| (x €1.000)                                     | 2025                   | 2025                      | 2025           | 2025           |
| Toegerekende personeelslasten                  | -11.297                | -11.297                   | -12.034        | -737           |
| Kapitaallasten                                 | -410                   | -355                      | -256           | 99             |
| Overige lasten                                 | -59.963                | -61.568                   | -73.745        | -12.178        |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>-71.670</b>         | <b>-73.220</b>            | <b>-86.036</b> | <b>-12.816</b> |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>15.252</b>          | <b>15.252</b>             | <b>26.634</b>  | <b>11.382</b>  |
| <b>Gerealiseerde saldo van baten en lasten</b> | <b>-56.418</b>         | <b>-57.968</b>            | <b>-59.402</b> | <b>-1.434</b>  |
| Toevoeging aan reserves                        |                        |                           |                |                |
| Onttrekking aan reserves                       | 35                     | 853                       | 430            | -423           |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>-56.383</b>         | <b>-57.115</b>            | <b>-58.972</b> | <b>-1.857</b>  |

## Toelichting van de verschillen in de lasten

Tabel 4.5.

| Analyse verschillen lasten (x €1.000)                                                                                                                                                                   | Begroting 2025                        | Realisatie 2025 | Verschil       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|----------------|
| Lasten                                                                                                                                                                                                  | -73.220                               | -86.036         | -12.816        |
| <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                      | <b>Taakveld</b>                       | <b>Bedrag</b>   |                |
| Toegerekende personeelslasten (zie paragraaf Bedrijfsvoering).                                                                                                                                          | Diverse                               | -737            |                |
| Kapitaallasten.                                                                                                                                                                                         | Diverse                               | 99              |                |
| Gemeentelijke opvangtaken brachten hoge lasten met zich mee die niet waren begroot. De baten vanuit het Rijk dekken hiervoor wel de lasten.                                                             | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | -5.457          |                |
| De lasten voor de bestuursopdracht Voorveld waren lager doordat de campagne niet volledig is gerealiseerd.                                                                                              | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 155             |                |
| Kinderopvangtoeslag SMI: Door minder aanvragen vielen de lasten lager uit dan begroot.                                                                                                                  | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 70              |                |
| De lasten voor inburgering waren hoger dan begroot, onder andere door het verstrekken van tegemoetkoming reiskosten.                                                                                    | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | -68             |                |
| Lagere lasten door minder aanvragen voor de compensatieregeling energie.                                                                                                                                | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 255             |                |
| De lasten voor de huisvesting van buurt- en clubhuizen vielen lager uit dan begroot.                                                                                                                    | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 199             |                |
| Voor de onderwijsroute waren er hogere lasten dan verwacht, hier stonden ook hogere baten tegenover.                                                                                                    | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | -110            |                |
| Voor de kinderopvangtoeslagaffaire waren in 2025 geen lasten begroot. De daadwerkelijk gemaakte lasten zijn volledig door Rijksmiddelen gedekt.                                                         | 6.2 Wijkteams                         | -935            |                |
| De lasten voor Veilig Thuis waren lager dan begroot doordat er minder diensten zijn afgenomen dan verwacht.                                                                                             | 6.2 Wijkteams                         | 130             |                |
| De lasten voor de BBZ waren hoger dan begroot als gevolg van een groter aantal aanvragen.                                                                                                               | 6.3 Inkomensregelingen                | -74             |                |
| In 2025 waren er hogere lasten voor bijstandsverlening dan begroot. In 2026 is de begroting hierop aangepast.                                                                                           | 6.3 Inkomensregelingen                | -1.606          |                |
| De lasten voor de IOAW waren in 2025 lager dan begroot als gevolg van een lager beroep op de regeling.                                                                                                  | 6.3 Inkomensregelingen                | 522             |                |
| De lasten voor kwijtscheldingen van gemeentelijke heffingen waren hoger dan begroot vanwege een groter aantal verleende kwijtscheldingen. Dit is reeds gemeld bij de Bestuursrapportage 2025.           | 6.3 Inkomensregelingen                | -259            |                |
| De lasten voor het minimabeleid en de bijzondere bijstand waren hoger dan begroot.                                                                                                                      | 6.3 Inkomensregelingen                | -505            |                |
| De lasten voor Beschut Werk waren hoger dan begroot als gevolg van toenemende begeleidingskosten.                                                                                                       | 6.4 Begeleide participatie            | -126            |                |
| De lasten voor arbeidsparticipatie waren lager dan begroot door een verrekening van personeelslasten en een efficiëntere inzet van middelen.                                                            | 6.5 Arbeidsparticipatie               | 617             |                |
| De lasten voor hulpmiddelen waren hoger dan begroot als gevolg van een groter aantal aanvragen, mede veroorzaakt door vergrijzing.                                                                      | 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)       | -51             |                |
| De lasten voor woningaanpassingen waren hoger dan begroot als gevolg van een groter aantal woningaanpassingen, mede veroorzaakt door vergrijzing.                                                       | 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)       | -70             |                |
| De lasten voor Ernstige Dyslexie waren lager dan begroot als gevolg van een lagere instroom en de preventieve inzet via Poortwachter.                                                                   | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | 100             |                |
| De lasten voor huishoudelijke hulp waren lager dan begroot.                                                                                                                                             | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | 140             |                |
| De lasten voor Jeugd ambulant lokaal waren hoger dan begroot als gevolg van de pilot Zorg in School en extra inhuurkosten.                                                                              | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | -131            |                |
| Het aantal cliënten bij LTA dat gebruikmaakte van deze zeer specialistische zorg was lager dan begroot.                                                                                                 | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | 369             |                |
| De lasten voor PGB-hulpmiddelen vielen hoger uit dan begroot.                                                                                                                                           | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | -56             |                |
| De lasten voor PGB-woningaanpassingen waren lager dan begroot als gevolg van minder grote aanpassingen.                                                                                                 | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | 134             |                |
| De lasten voor TIM SV vielen in 2025 hoger uit dan begroot. Dit was reeds opgenomen in de Bestuursrapportage 2025.                                                                                      | Diverse (6.1, 6.2, 6.7)               | -6.164          |                |
| De lasten voor YEPH waren lager dan begroot als gevolg van een beperkt aantal aanmeldingen.                                                                                                             | 6.7 Maatwerkdienstverlening           | 574             |                |
| De lasten voor beschermd wonen waren lager dan begroot, mede door lagere uitgaven dan verwacht.                                                                                                         | 6.8 Geëscaleerde zorg                 | 158             |                |
| De lasten voor jeugdbescherming waren lager dan begroot vanwege een lager aantal aanvragen dan verwacht.                                                                                                | 6.8 Geëscaleerde zorg                 | 269             |                |
| De lasten voor de implementatie van de gemeentelijk toegang en de voorbereiding van de GR Utrecht West waren niet begroot. In de Bestuursrapportage 2025 was hiervoor een schatting van 400k opgenomen. | 6.9 Coördinatie en beleid             | -626            |                |
| De lasten voor openbare gezondheidszorg vielen in 2025 lager uit dan begroot.                                                                                                                           | 7.1 Volksgezondheid                   | 119             |                |
| Overig                                                                                                                                                                                                  | Diverse                               | 248             |                |
| <b>Totaal mutatie lasten programma 4</b>                                                                                                                                                                |                                       |                 | <b>-12.816</b> |

## Toelichting van de verschillen in de baten

Tabel 4.6.

| Analyse verschillen baten (x €1.000)                                                                                  | Begroting 2025                        | Realisatie 2025 | Verschil      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|---------------|
| Baten                                                                                                                 | 15.252                                | 26.634          | 11.382        |
| Toelichting                                                                                                           | Taakveld                              |                 | Bedrag        |
| Voor de gemeentelijke opvangtaken zijn in 2025 baten ontvangen die niet in de begroting waren opgenomen.              | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie |                 | 6.965         |
| De baten voor huisvesting buurt- en clubhuizen vielen lager uit dan begroot.                                          | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie |                 | -222          |
| De baten voor Maatschappelijke Dienstverlening waren hoger dan begroot als gevolg van ontvangen externe subsidies.    | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie |                 | 127           |
| De baten voor inburgering vielen hoger uit dan begroot. De lasten worden hiermee gedekt.                              | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie |                 | 92            |
| Voor de onderwijsroute waren er hogere baten dan verwacht.                                                            | 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie |                 | 117           |
| Beheerskosten wijkteam: de huurbaten waren hoger dan begroot.                                                         | 6.2 Wijkteams                         |                 | 49            |
| De baten voor de kinderopvangtoeslagaffaire waren hoger dan begroot, waardoor de lasten volledig worden gedekt.       | 6.2 Wijkteams                         |                 | 1.200         |
| Voor BBZ zijn in 2025 minder baten teruggevorderd dan begroot.                                                        | 6.3 Inkomensregelingen                |                 | -79           |
| De Rijksbijdrage voor bijstandsverlening viel hoger uit dan begroot. Op basis hiervan is de begroting 2026 aangepast. | 6.3 Inkomensregelingen                |                 | 2.456         |
| De terugvordering van bijzondere bijstand viel hoger uit dan begroot.                                                 | 6.3 Inkomensregelingen                |                 | 52            |
| De baten voor Beschut Werk waren hoger dan begroot door detacheringsofbrengsten en huisvestingsbaten.                 | 6.4 Begeleide participatie            |                 | 109           |
| De eigen bijdrage voor het collectief vervoer was niet begroot.                                                       | 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)       |                 | 121           |
| De binnengekomen baten voor beschermd wonen vielen hoger uit dan begroot.                                             | 6.8 Geëscaleerde zorg                 |                 | 369           |
| Overig                                                                                                                | Diverse                               |                 | 26            |
| <b>Totaal mutatie baten programma 4</b>                                                                               |                                       |                 | <b>11.382</b> |

# Programma 5. Samenleving

# Beleid programma 5

## Inleiding

Programma 5 richt zich op maatschappelijke voorzieningen en activiteiten die bijdragen aan een vitale en aantrekkelijke gemeente. Het programma omvat onder andere onderwijshuisvesting, sport, cultuur en erfgoed, economie, bibliotheekvoorzieningen en evenementen.

In 2025 is gewerkt aan het onderhouden en versterken van deze maatschappelijke voorzieningen en aan de voorbereiding van nieuw beleid en programma's. Daarbij is samengewerkt met scholen, ondernemers, maatschappelijke organisaties en andere partners in de gemeente.

In 2025 startte de actualisatie van het Integraal Beleidskader Sociaal Domein (IBK) en de evaluatie van het subsidieprogramma. Doel is een actueel beleidskader en een nieuw subsidieprogramma dat beter aansluit bij maatschappelijke ontwikkelingen en gemeentelijke doelen, zoals het versterken van preventie, samenredzaamheid, participatie en ondersteuning dichtbij. Er zijn eerste analyses uitgevoerd en gesprekken gevoerd met interne betrokkenen en subsidiepartners. Deze input vormt de basis voor de verdere uitwerking van het beleidskader en het nieuwe subsidieprogramma dat medio 2026 wordt vastgesteld.

Daarnaast zijn er belangrijke stappen gezet voor onderwijshuisvesting en is geïnvesteerd in de verbetering en vernieuwing van sportaccommodaties. Daarbij is ruimte geboden voor innovatie in sportvoorzieningen, zoals de aanleg van de eerste padelbanen in Stichtse Vecht en nieuwe jeu-de-boulesbanen in de gemeente. In 2025 is samengewerkt met ondernemers aan de ontwikkeling van dorpscentra, de versterking van bedrijventerreinen en initiatieven voor verduurzaming.

Op het gebied van cultuur en erfgoed zijn stappen gezet. In 2025 stelde het college de startnotitie vast voor het omgevingsprogramma Cultuur en Erfgoed, met de uitgangspunten voor het nieuwe beleid. Ook startte de evaluatie en vernieuwing van de cultuursubsidies in voorbereiding op de subsidieperiode 2027–2031. Daarnaast is voor het eerst een jongerencultuurmakelaar ingezet om jongeren beter te bereiken en te betrekken bij cultuur. Ook startte een onderzoek naar een cultuurhuis in Maarssen, een initiatief van inwoners dat door ons wordt ondersteund. Verder is een beheerplan opgesteld voor Kunst in de Openbare Ruimte; vanaf 2026 verzorgt Kunstwacht het beheer en onderhoud van deze kunstwerken. In Nigtevecht is een historische waterpomp opgeknapt en archeologische onderzoeken zijn uitgevoerd om inzicht te krijgen in de archeologische verwachtingen.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Onderwijshuisvesting

#### Begroting 2025

Goede onderwijsgebouwen door (ver)nieuwbouw van schoolgebouwen.

### Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025

De gemeente heeft als wettelijke taak om te zorgen voor voldoende en passende huisvesting voor scholen en voor voldoende accommodaties voor het bewegingsonderwijs. Daarnaast ligt er een voorgenomen wetsvoorstel dat het opstellen van een Integraal huisvestingsplan verplicht stelt. Voor onze gemeente is dit plan in 2024 door de raad vastgesteld. In het Integraal Huisvestingsplan onderwijs worden de ambities weergegeven.

In 2025 is gewerkt aan de voorbereiding en uitvoering van projecten binnen het eerder door de gemeenteraad beschikbaar gestelde investeringsbudget voor onderwijshuisvesting. In het uitvoeringsplan is inzichtelijk gemaakt wat de stand van zaken is van de diverse projecten. Ook is hierin een schematische opbouw gemaakt van de te verwachten investeringen. Er is rekening gehouden met de normbedragen voor onderwijshuisvesting, toekomstige energie-eisen voor Zero Emissie Building (ZEB) voor zeer energiezuinige gebouwen en aanvullende kwaliteitseisen zoals het realiseren van Frisse Scholen klasse B.

Parallel hieraan is gewerkt aan belangrijke randvoorwaarden voor de uitvoering van de projecten, zoals het op orde brengen van beheer- en exploitatie overeenkomsten en het voorbereiden van bouwheerovereenkomsten. Hierdoor lag de nadruk in 2025 op voorbereiding en zijn de beschikbare middelen nog beperkt ingezet. Deze voorbereidingen vormen een belangrijke basis voor de uitvoering van projecten in de komende jaren. Verder zijn er grote stappen gezet voor de verordening onderwijshuisvesting. Deze zal begin 2026 worden vastgesteld.

## Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?

### Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs en investeringsplan onderwijsgebouwen

#### Mijlpalen

1. Uitvoeringsplan opstellen

#### Realisatie



Het uitvoeringsplan onderwijshuisvesting voor 2026 is opgesteld en door het college vastgesteld. In dit plan zijn de eerste stappen voor de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) uitgewerkt, waaronder de voorbereidingen voor de eerste tranche scholen. Het plan is ter informatie aan de raad verzonden en in een informatieve commissie toegelicht.

## Wat hebben we bereikt in 2025?

### Sport

#### Begroting 2025

We willen dat alle inwoners van Stichtse Vecht een leven lang sporten en bewegen. Onze ambitie is om sporten en bewegen voor iedereen toegankelijk, betaalbaar, veilig en aantrekkelijk te maken, zowel in sportverenigingen als in de openbare ruimte. Daarom investeren we in de sportinfrastructuur en sportnetwerken, ondersteunen we sportverenigingen en stimuleren we een positieve sportcultuur via bijvoorbeeld sportsubsidies. Verder helpen we de scholen om leerlingen nog meer in beweging te krijgen. We zetten in op het verhogen van de sportdeelname en dragen bij aan een vitale en actieve inwoners. Stichtse Vecht meer in beweging!

### Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025

In 2025 is SRO gestart met het beheer en onderhoud van een groot aantal binnensportaccommodaties. Dit zorgt voor een verdere professionalisering van het beheer van onze sportaccommodaties. Daarnaast is een onderzoek uitgevoerd naar het gebruik en de bezettingsgraad van binnensportaccommodaties, mede naar aanleiding van het toegenomen aantal uren bewegingsonderwijs.

In samenwerking met sportverenigingen zijn stappen gezet in het onderhoud en de modernisering van buitensportaccommodaties. Ook is een onderzoek gestart naar de zwembehoefte binnen de gemeente. Daarnaast is gewerkt aan de renovatie van zwembad 't Kikkerfort.

## Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?

### Sportaccommodaties

#### Mijlpalen

1. Uitvoeren onderzoek binnensportaccommodaties
2. Afronden investeringsbijdrage in het kader van harmonisatie buitensport
3. Overdracht beheer binnensportaccommodaties aan Joint Venture met SRO

#### Realisatie



1. In 2025 is het onderzoek naar gebruik van de binnensportaccommodaties uitgevoerd. Uit het onderzoek blijkt onder andere dat gymzalen, sportzalen en sporthallen tijdens schooltijd voor het onderwijs nagenoeg vol zitten. Reden hiervoor is de verdubbeling van het aantal uren bewegingsonderwijs sinds 1 januari 2023. Dit geldt vooral voor de zalen in Maarssen. Buiten schooltijd is er meer ruimte voor gebruik door sportverenigingen. De conclusies zijn in 2025 tijdens de informatieve commissie gepresenteerd.
2. In de afgelopen jaren is fors geïnvesteerd in buitensportaccommodaties. Met het afronden van de harmonisatie van de buitensport is een belangrijke stap gezet in het toekomstbestendig maken van de sportaccommodaties. Ook in 2025 hebben we investeringsbijdragen verstrekt en garantstellingen aan sportverenigingen voor investeringen in sportaccommodaties. Zo is een zandhockeyveld vervangen door een waterveld, zijn toplagen van tennisbanen vervangen en zijn twee kunstgrasvoetbalvelden aangelegd.

3. De overdracht van het beheer van de afgesproken binnensportaccommodaties aan joint venture met SRO is eind 2024 afgerond. Het contract is per 1 januari 2025 ingegaan met SRO.

### **Wat hebben we bereikt in 2025?**

#### **Toekomstbestendige economie en arbeidsmarkt in balans**

##### **Begroting 2025**

We willen ruimte bieden aan een krachtige economie met toekomstbestendig werklocaties waar economie verbonden wordt aan een gezond werk- en verblijfsklimaat.

Stichtse Vecht heeft een unieke ligging tussen de grote steden Utrecht en Amsterdam en biedt daardoor veel kansen voor ondernemers. Daarnaast kent Stichtse Vecht veel mkb'ers en zzp'ers. Wij willen ondernemers de ruimte bieden om te ondernemen en bij te dragen aan de maatschappelijke ontwikkeling van de gemeente. Als gemeente maken we dit, waar mogelijk, aantrekkelijker en gemakkelijker. Wij willen zorgen voor een gunstig vestigingsklimaat en ondernemersklimaat. Ondernemers weten wat zij nodig hebben om hun bedrijf hier te kunnen runnen. De gemeente faciliteert hierin. Daarom is het belangrijk om als gemeente goed samen te werken met alle ondernemers, groot en klein.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities:

- goede dienstverlening aan ondernemers;
- verbetering van de samenwerking met ondernemers;
- gezamenlijke inzet met ondernemers op maatschappelijk verantwoord ondernemen;
- verbeteren van het ondernemersklimaat in Stichtse Vecht.

##### **Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025**

Afgelopen jaren is stevig geïnvesteerd in het verbeteren van de relaties met onze ondernemers. Dit zien we bijvoorbeeld terug in het samen ondertekende actieplan centrum Breukelen en het opstarten van het project Hazeslinger. Dit zien we bijvoorbeeld terug in het bezoekersaantal van de Dag van de Ondernemer en de samenwerking met de OVSF, de ondernemersvereniging in Stichtse Vecht. Ook merken onze accountmanagers dat ondernemers ons makkelijker weten te vinden, bijvoorbeeld in de dorpscentra en op bedrijventerreinen.

### **Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?**

#### **Programma Economie 2024-2027**

##### **Mijlpalen**

-

##### **Realisatie**



In het eerste kwartaal van 2025 hebben we het programma Economie vastgesteld. Belangrijke thema's zijn daarin het vergroenen en verduurzamen van bedrijventerreinen, het uitbreiden van het bedrijventerrein Breukelerwaard en het vitaal houden van onze dorpscentra. Daarvoor is de centrumagenda Breukelen vastgesteld waarin gemeente samen met ondernemers werkt aan een aantrekkelijker centrum van Breukelen. Daarnaast is in 2025 gestart met het Masterplan Breukelen en een verkenning naar de kansen voor circulaire economie in onze gemeente.

##### **Knooppunt Breukelen**

##### **Mijlpalen**

1. Masterplan Breukelen opleveren ter besluitvorming

##### **Realisatie**



In 2025 is een eerste stap gezet richting het masterplan Breukelen om rondom het knooppunt een woon en werkgebied te creëren. Het proces is vertraagd, omdat het onderzoeksbureau niet voldeed aan de verwachtingen. Tegelijkertijd zagen we in 2025 de druk op een regionaal bedrijventerrein toenemen. Samen met de U10 zochten we naar de mogelijkheid om het regionaal bedrijventerrein in

de vorm van De Corridor in Breukelen op de kaart te zetten. Verder werkte de U10 aan een regionale bedrijventerreinstrategie en deed de provincie onderzoek naar regionale bedrijventerreinen.

### Wat hebben we bereikt in 2025?

#### Cultuur

##### Begroting 2025

Voortvloeiend uit het nog op te stellen cultuur- en erfgoedprogramma zorgen we voor een realistisch uitvoeringsprogramma gericht op cultuureducatie, cultuurparticipatie en de aantrekkelijkheid van cultuur in combinatie met ons erfgoed.

#### Maatschappelijk effect bestuurlijke opgave 2025

In 2025 stelde het college de startnotitie vast voor het omgevingsprogramma Cultuur en Erfgoed, met de uitgangspunten voor het nieuwe beleid. Ook startte de evaluatie en vernieuwing van de cultuursubsidies in voorbereiding op de subsidieperiode 2027–2031.

Daarnaast is voor het eerst een jongerencultuurmakelaar ingezet om jongeren beter te bereiken en te betrekken bij cultuur. Ook startte een onderzoek naar een cultuurhuis in Maarssen, een initiatief van inwoners dat door ons werd ondersteund. Verder is een beheerplan opgesteld voor Kunst in de Openbare Ruimte.

Voor de organisatie van sinterklaasintochten in de verschillende kernen is subsidie beschikbaar gesteld. Daarnaast is het Uitvoeringsbeleid Evenementen Stichtse Vecht 2025 vastgesteld om lokale organisatoren te ondersteunen bij het organiseren van evenementen.

### Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2025?

#### Cultuur- en Erfgoedbeleid

##### Mijlpalen

1. Oplevering cultuur- en erfgoedprogramma
2. In gebruik name van het fysieke Informatie- en adviespunt bij Bibliotheek Maarssenbroek

##### Realisatie



1. De startnotitie van het op te stellen programma is door het college van B&W vastgesteld op 8 juli 2025. Hierin staan de uitgangspunten voor het programma. In de planning is opgenomen dat het programma in Q4 2026 zal worden vastgesteld door het college van B&W.
2. Sinds 15 mei 2025 is het fysieke informatie- en adviespunt bij Bibliotheek Maarssenbroek in gebruik onder de naam VIA. Medewerkers voorzien inwoners hier van informatie en advies over onder andere wonen, werk, geld, opvoeden, zorg en welzijn.

### Going concern-taken

Naast bovengenoemde ambities zijn de volgende reguliere taken onderdeel van het programma Samenleving.

- **Onderwijs**

In 2025 zijn vanuit onderwijsvesting de achterstanden op de programma aanvragen vanuit de scholen weggewerkt. Ook zijn spoedaanvragen en schades aan schoolgebouwen behandeld en is regelmatig overleg gevoerd met schoolbesturen over de kwaliteit van schoolgebouwen. Ook is in 2025 opnieuw de Techniekdag georganiseerd. Hier hebben ongeveer 900 leerlingen uit Stichtse Vecht kennis gemaakt met techniek en technische beroepen. Deze dag wordt al een aantal jaren georganiseerd in samenwerking met scholen en bedrijven.

- **Leerlingenvervoer**

De gemeente verzorgde leerlingenvervoer voor leerlingen die niet zelfstandig naar school kunnen reizen. Hierbij is samengewerkt met vervoerders, ouders en scholen om leerlingen veilig en passend vervoer te bieden. In 2025 is ingezet op het verbeteren van de uitvoering en de samenwerking met betrokken partijen. Zo is structureel overleg gevoerd met ouders in een specifiek daarvoor opgericht platform, waarbij ook met scholen en vervoerders knelpunten in het vervoer zijn besproken om de dienstverlening te verbeteren.

Daarnaast is gewerkt met de nieuwe verordening leerlingenvervoer en is ingezet op het bevorderen van meer zelfstandigheid van leerlingen, bijvoorbeeld door het stimuleren van zelf fietsen of begeleid reizen waar dat mogelijk is. De kosten voor leerlingenvervoer zijn lager uitgevallen dan begroot.

- **Leerplicht**  
De uitvoering van de leerplicht vindt plaats via het Regionaal Bureau Leerplicht (RBL). In 2025 is extra capaciteit ingezet om schoolverzuim te voorkomen en aan te pakken. Hierdoor zijn de kosten voor leerplicht hoger uitgevallen dan begroot.
- **Volwasseneneducatie**  
De gemeente heeft uitvoering gegeven aan volwasseneneducatie voor inwoners die hun basisvaardigheden willen verbeteren, zoals taal, rekenen en digitale vaardigheden. Dit gebeurt in regionaal verband en in samenwerking met onderwijsinstellingen en de bibliotheek.
- **Onderwijsachterstandenbeleid**  
De gemeente heeft het onderwijsachterstandenbeleid uitgevoerd in samenwerking met onder andere scholen en kinderopvangorganisaties. Daarbij is ingezet op voor- en vroegschoolse educatie (VVE) en extra ondersteuning voor jonge kinderen met een risico op onderwijsachterstanden.
- **Nationaal Programma Onderwijs (NPO)**  
Scholen in Stichtse Vecht maakten gebruik van middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) om leervertragingen als gevolg van de coronaperiode te beperken. De regeling liep in 2025 af. De beschikbare middelen zijn zo veel mogelijk benut voor ondersteuning van leerlingen. Het resterende bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.
- **Sport**  
Sport en bewegen draagt bij aan de gezondheid van inwoners en bevordert sociale samenhang. Ook in 2025 stimuleerde de gemeente dat inwoners een leven lang kunnen sporten en bewegen. Er is geïnvesteerd in sportvoorzieningen en sportverenigingen zijn ondersteund. Daarnaast stimuleerde de gemeente sport en bewegen via subsidies en activiteiten.
- **Bibliotheek**  
De bibliotheeklocaties zijn belangrijke plekken waar inwoners van Stichtse Vecht kunnen lezen, leren, ontmoeten en meedoen. Met ondersteuning van de gemeente heeft de Bibliotheek Utrechtse Venen onder meer het VIA-punt, de Informatiepunten Digitale Overheid, een brede collectie, cursussen en activiteiten voor alle leeftijden georganiseerd. In 2025 is daarnaast samen met de gemeenten in Utrecht-West en de bibliotheek, onder procesbegeleiding van gemeente Stichtse Vecht, gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst om de openbare bibliotheekvoorzieningen in de regio te versterken.
- **Compensatieregeling hogere energie- en huur kosten**  
Voor maatschappelijke organisaties die activiteiten uitvoeren op het gebied van sport, cultuur en welzijn was een compensatieregeling beschikbaar voor hogere energie- en huurkosten. Het Rijk stelde hiervoor middelen beschikbaar. Van de regeling is minder gebruik gemaakt, waardoor niet alle middelen zijn benut. Een klein deel van het budget wordt overgeheveld, zodat na de afrekeningen over 2025 nog aanspraak kan worden gemaakt op een vergoeding voor hogere energie- en huurkosten.

We monitoren onderstaande taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren.

Tabel 5.1.

| Verplichte indicatoren Rijk                                                                                                                                                                                                    | P/E Bron           | Realisatie 2023 | Realisatie 2024 | Realisatie 2025 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, (zonder startkwalificatie) het onderwijs verlaat                                                                                                | P DUO / Ingrado    | 1,7             | 0,8             | N.n.b.          |
| Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen                                                                                                                                      | P DUO / Ingrado    | 2,4             | 2,1             | N.n.b.          |
| Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen                                                                                                         | P DUO / Ingrado    | 18              | 44,7            | N.n.b.          |
| Func tiemenging: de func tiemengingsmatrix (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 CBS / BAG / LISA | 46,6%           | 46,6%           | N.n.b.          |
| Aantal bedrijfsvestigingen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 65 jaar                                                                                                                                                | P LISA             | 151,4           | 181,2           | N.n.b.          |

Tabel 5.1.

|                 |   |                    |   |   |        |
|-----------------|---|--------------------|---|---|--------|
| % Niet-sporters | P | Gezondheidsmonitor | - | - | N.n.b. |
|-----------------|---|--------------------|---|---|--------|

# Financieel overzicht programma 5

## Wat heeft het gekost in 2025?

Tabel 5.2.

Bedragen x €1.000

| Programma 5                                   | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 | Saldo 2025    |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|
| Lasten                                        |                          |                             |                 |               |
| 3.0 Economie                                  | -1.596                   | -1.733                      | -1.060          | 673           |
| 4.0 Onderwijs                                 | -7.328                   | -7.383                      | -8.888          | -1.505        |
| 5.1 Sportbeleid en activering                 | -879                     | -880                        | -771            | 109           |
| 5.2 Sportaccommodaties                        | -5.558                   | -5.670                      | -6.847          | -1.177        |
| 5.3 Cultuurpres. - productie -particip.       | -983                     | -1.223                      | -799            | 424           |
| 5.4 Musea                                     | -1.279                   | -1.287                      | -1.346          | -59           |
| 5.5 Cultureel erfgoed                         | -229                     | -326                        | -205            | 121           |
| 5.6 Media                                     | -1.307                   | -1.541                      | -1.942          | -401          |
| <b>Totaal Lasten</b>                          | <b>-19.158</b>           | <b>-20.042</b>              | <b>-21.858</b>  | <b>-1.816</b> |
| Baten                                         |                          |                             |                 |               |
| 3.0 Economie                                  | 931                      | 931                         | 1.396           | 465           |
| 4.0 Onderwijs                                 | 1.873                    | 1.873                       | 2.193           | 320           |
| 5.1 Sportbeleid en activering                 | 431                      | 431                         | 320             | -112          |
| 5.2 Sportaccommodaties                        | 2.090                    | 2.090                       | 2.599           | 509           |
| 5.3 Cultuurpres. - productie -particip.       | 48                       | 48                          | 61              | 13            |
| 5.4 Musea                                     | 295                      | 295                         | 402             | 107           |
| 5.5 Cultureel erfgoed                         | 26                       | 26                          | 13              | -14           |
| 5.6 Media                                     | 106                      | 106                         | 524             | 418           |
| <b>Totaal Baten</b>                           | <b>5.801</b>             | <b>5.801</b>                | <b>7.507</b>    | <b>1.707</b>  |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>-13.357</b>           | <b>-14.241</b>              | <b>-14.351</b>  | <b>-109</b>   |
| Stortingen                                    |                          |                             |                 |               |
| 0.10 Mutaties reserves P5                     | -842                     | -842                        | -842            | 0             |
| Onttrekkingen                                 |                          |                             |                 |               |
| 0.10 Mutaties reserves P5                     | 754                      | 396                         | 819             | 423           |
| <b>Mutaties reserves</b>                      | <b>-88</b>               | <b>-446</b>                 | <b>-24</b>      | <b>423</b>    |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                 | <b>-13.445</b>           | <b>-14.688</b>              | <b>-14.374</b>  | <b>313</b>    |

## Toelichting lasten en baten per soort kosten

Tabel 5.3.

| Samenleving                                    | Begroting primitief | Begroting na wijziging | Realisatie     | Saldo         |
|------------------------------------------------|---------------------|------------------------|----------------|---------------|
| (x €1.000)                                     | 2025                | 2025                   | 2025           | 2025          |
| Toegerekende personeelslasten                  | -2.740              | -2.740                 | -2.843         | -102          |
| Kapitaallasten                                 | -3.691              | -3.663                 | -3.611         | 52            |
| Overige lasten                                 | -12.727             | -13.639                | -15.405        | -1.766        |
| <b>Totaal lasten</b>                           | <b>-19.158</b>      | <b>-20.042</b>         | <b>-21.858</b> | <b>-1.816</b> |
| <b>Totaal baten</b>                            | <b>5.801</b>        | <b>5.801</b>           | <b>7.507</b>   | <b>1.707</b>  |
| <b>Gerealiseerde saldo van baten en lasten</b> | <b>-13.357</b>      | <b>-14.241</b>         | <b>-14.351</b> | <b>-109</b>   |
| Toevoeging aan reserves                        | -842                | -842                   | -842           |               |
| Onttrekking aan reserves                       | 754                 | 396                    | 819            | 423           |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>-13.445</b>      | <b>-14.688</b>         | <b>-14.374</b> | <b>313</b>    |

## Toelichting van de verschillen in de lasten

Tabel 5.4.

| Analyse verschillen lasten (x €1.000)                                                                                                                                                                                                  | Begroting 2025                           | Realisatie 2025 | Verschil      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------|---------------|
| Lasten                                                                                                                                                                                                                                 | -20.042                                  | -21.858         | -1.816        |
| Toelichting                                                                                                                                                                                                                            | Taakveld                                 | Bedrag          |               |
| Toegerekende personeelslasten (zie paragraaf bedrijfsvoering).                                                                                                                                                                         | Diverse                                  | -102            |               |
| Kapitaallasten.                                                                                                                                                                                                                        | Diverse                                  | 52              |               |
| Lagere uitgaven binnen het programma Economie zijn o.a. veroorzaakt door projecten waar bij bedrijven geen draagvlak voor bleek.                                                                                                       | 3.1 Economie                             | 132             |               |
| Bij Masterplan Breukelen wordt voorgesteld het restantbudget over te hevelen naar 2026 in verband met onderuitputting door stagnatie in het proces waardoor de uitvoering naar 2026 door is geschoven.                                 | 3.1 Economie                             | 146             |               |
| Bij Vitaal platteland wordt voorgesteld het restant budget over te hevelen naar 2026 in verband met lagere uitnutting in 2025 en de uitvoering van werk in 2026. Eerste lasten in Q2 verwacht.                                         | 3.1 Economie                             | 200             |               |
| OHV 1e inrichting Broeckland niet opgenomen in Exploitatie, reeds gemeld aan de raad.                                                                                                                                                  | 4.0 Onderwijs                            | -243            |               |
| OHV lasten voor wettelijke taak bewegingsonderwijs hoger uitgevallen dan begroot.                                                                                                                                                      | 4.0 Onderwijs                            | -145            |               |
| OHV De lasten voor de panden in eigen beheer zijn hoger uitgevallen.                                                                                                                                                                   | 4.0 Onderwijs                            | -412            |               |
| De overstap door de regio voor het leerlingenvervoer naar een andere vervoerder bracht een financieel voordeel.                                                                                                                        | 4.0 Onderwijs                            | 167             |               |
| Op de specifieke uiterkingen(OAB en NPO) zit een afwijking op de begroting. Het verschil wordt meegenomen naar volgende jaren. Aan de batenkant staan hier dezelfde middelen tegenover. Dit wordt verantwoord in de SiSa bijlage.      | 4.0 Onderwijs                            | -191            |               |
| Subsidie voor reguliere peuters van wie ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag en het bedrag afhankelijk is van het aantal geplaatste peuters. Het aantal geplaatste reguliere peuters is lager uitgevallen in 2025. | 4.0 Onderwijs                            | 81              |               |
| Betreft webmiddelen voor volwasseneducatie meer ontvangen vanuit arbeidsmarktregio Utrecht Midden. De middelen zijn besteed.                                                                                                           | 4.0 Onderwijs                            | -83             |               |
| Voor de tijdelijke huisvesting van het Broeckland college zijn de verplichte kosten hoger uitgevallen. Daarnaast was de eerste inrichting van het Broeckland niet opgenomen als lasten voor 2025                                       | 4.0 Onderwijs                            | -818            |               |
| Extra inzet op een leerplichtambtenaar RBL                                                                                                                                                                                             | 4.0 Onderwijs                            | -71             |               |
| In 2025 zijn de lasten voor exploitatie kinderopvang hoger uitgevallen, dit zit voor een groot deel in de energie lasten                                                                                                               | 4.0 Onderwijs                            | -54             |               |
| Kikkerfort zit voornamelijk in de energielasten dit is gemeld in de Bestuursrapportage 2025                                                                                                                                            | 5.2 Sportaccommodaties                   | -109            |               |
| Sportaccommodaties hogere onderhouds- en gebruikerslasten.                                                                                                                                                                             | 5.2 Sportaccommodaties                   | -331            |               |
| SRO Exploatievergoeding, lasten nog niet aangepast aan het contract dit is gecorrigeerd voor 2026                                                                                                                                      | 5.2 Sportaccommodaties                   | -698            |               |
| CWP amateuristische kunst. Door aanbestedingen voor beheer en onderhoud van kunst en monumentale objecten in de openbare ruimte is opnieuw vooruitgeschoven.                                                                           | 5.3 Cultuurpres., -productie, -particip. | 114             |               |
| De uitkeringen uit de compensatieregelingen voor huur en energie vielen lager uit dan begroot daarnaast is er minder subsidie uitgekeerd dan begroot.                                                                                  | 5.3 Cultuurpres., -productie, -particip. | 331             |               |
| Ten behoeve van de compensatieregeling huur en energie wordt voorgesteld een klein budget over te hevelen naar 2026 ivm vaststelling subsidies 2025.                                                                                   | 5.3 Cultuurpres., -productie, -particip. | 25              |               |
| Hogere lasten onderhoud musea.                                                                                                                                                                                                         | 5.4 Musea                                | -59             |               |
| Ten behoeven van de Erfgoeddeal wordt voorgesteld het restant budget over te hevelen naar 2026. De verstekte rijksmiddelen dienen voor meerjarige uitvoering, conform projectplan.                                                     | 5.5 5.5 Cultureel erfgoed                | 59              |               |
| Bibliotheek heeft een hogere subsidie ontvangen ivm extra ontvangen rijksmiddelen.                                                                                                                                                     | 5.6 Media                                | -428            |               |
| Overig                                                                                                                                                                                                                                 | Diverse                                  | 621             |               |
| <b>Totaal mutatie lasten programma 5</b>                                                                                                                                                                                               |                                          |                 | <b>-1.816</b> |

## Toelichting van de verschillen in de baten

Tabel 5.5.

| Analyse verschillen baten (x €1.000)                                                                                                                                                                                               | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-------|
| Baten                                                                                                                                                                                                                              | 5.801          | 7.507           | 1.707 |
| Toelichting                                                                                                                                                                                                                        | Taakveld       |                 |       |
| Hogere baten Toeristenbelasting                                                                                                                                                                                                    | 3.0 Economie   | 485             |       |
| OHV: hogere baten, voornamelijk servicekosten.                                                                                                                                                                                     | 4.0 Onderwijs  | 92              |       |
| Op de specifieke uiterkingen(OAB en NPO) zit een afwijking op de begroting. Het verschil wordt meegenomen naar volgende jaren. Aan de lastenkant staan hier dezelfde middelen tegenover. Dit wordt verantwoord in de SiSa bijlage. | 4.0 Onderwijs  | 191             |       |
| Betreft webmiddelen voor volwasseneducatie ontvangen vanuit arbeidsmarktregio Utrecht Midden. Deze zijn volledig besteed.                                                                                                          | 4.0 Onderwijs  | 78              |       |

Tabel 5.5.

|                                                                                                                                              |                        |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|
| t Kikkerfort minder huurinkomsten en minder zwemopbrengsten dit is gerelateerd aan de sluiting ivm verbouwing                                | 5.2 Sportaccommodaties | -268         |
| Huurinkomsten conform contract SRO hoger dan begroot                                                                                         | 5.2 Sportaccommodaties | 707          |
| Geen gerealiseerde huurinkomsten overige groene sportterreinen.                                                                              | 5.2 Sportaccommodaties | -94          |
| Extra opbrengst ten opzichte van de begroting voor de SPUK Stimulering Sport                                                                 | 5.2 Sportaccommodaties | 163          |
| Hogere baten ivm nog niet begrote servicekosten.                                                                                             | 5.4 Musea              | 107          |
| Extra ontvangen subsidie vanuit het rijk( SPUK IDO) tvb informatie digitale overheid. Deze is conform afspraak verstrekt aan de bibliotheek. | 5.6 Media              | 428          |
| Overig                                                                                                                                       | Diverse                | -182         |
| <b>Totaal mutatie baten programma 5</b>                                                                                                      |                        | <b>1.707</b> |

# Paragrafen

# Lokale heffingen

## Inleiding

In deze paragraaf schetsen wij onze beleidsvoornemens voor 2025 voor de lokale heffingen en de leges. Ook beschrijven wij de lokale belastingdruk en het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid. Meer details staan in de diverse belastingverordeningen die de gemeenteraad op 17 december 2024 heeft vastgesteld.

We onderscheiden de volgende heffingen:

### 1. Retributies

Met retributies kan de gemeente (een deel van) de kosten van de dienstverlening verhalen op degene die om de dienstverlening vraagt. Retributies zijn leges, gelden of heffingen. Deze zijn niet wettelijk voorgeschreven. Retributies zijn gerelateerd aan een direct aanwijsbare tegenprestatie en mogen maximaal kostendekkend zijn.

Onze gemeente heft de volgende retributies:

- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Lijkbezorgingsrechten
- Marktgelden
- Kadegelden
- Overige leges en rechten

### 2. Belastingen

Belastingen zijn heffingen waarvan we de opbrengst vrij kunnen besteden. Met de ongebonden heffingen waarvoor de gemeente geen tegenprestatie levert, is de gemeente beperkt in het aantal belastingen dat ze mag heffen. Deze zijn benoemd in de artikelen 216 tot en met 228 van de Gemeentewet. De gemeente is vrij in de vaststelling van de hoogte van het tarief. We houden daarbij rekening met de landelijke cijfers over de stijging van de onroerendezaakbelasting (OZB) en met de inkomstenmaatstaf van het Gemeentefonds. Deze belastingen zijn inkomsten voor de gemeente die we voor verschillende kosten kunnen inzetten.

Onze gemeente heft de volgende belastingen:

- Onroerendezaakbelasting
- Roerende zaakbelasting
- Precariobelasting
- Toeristenbelasting
- Forensenbelasting
- Parkeerbelasting

De gemeente Stichtse Vecht heeft de hondenbelasting per 1 januari 2025 afgeschaft.

### Kwijtschelding

Inwoners kunnen kwijtschelding krijgen voor hun belastingaanslagen als iemand het niet of maar deels kan betalen. Hiervoor geldt de 100% kwijtscheldingsnorm (= bijstandsnorm). Als we van tevoren weten dat we gaan kwijtschelden, dan wordt dat een automatische kwijtschelding. Ook kleine ondernemers kunnen kwijtschelding krijgen, maar alleen voor de belastingaanslagen die zij als privépersoon ontvangen. Bedrijven komen niet in aanmerking voor kwijtschelding.

Kwijtschelding is mogelijk voor de ozb-woningen in eigendom, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De basis voor het kwijtscheldingsbeleid is de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990.

### Oninbaar

In onze schattingen van de opbrengsten van rioolheffing, afvalstoffenheffing en onroerendezaakbelastingen houden we er rekening mee dat we een deel van de opgelegde

vorderingen niet kunnen innen. Dat is het geval als een belastingschuldige wel moet betalen, maar invordering op de gebruikelijke wijze in de praktijk niet (meer) mogelijk is. Dat gebeurt bijvoorbeeld als de belastingschuldige failliet is gegaan of de belastingschuldige vertrokken is zonder dat de nieuwe verblijfplaats bij de invorderingsambtenaar bekend is.

## Retributies

### Beleidsvoornemens

Voor het begrotingsjaar 2025 waren de volgende specifieke beleidsvoornemens geformuleerd:

- De ontwikkeling van de rioolheffingen volgt de kostenontwikkeling van de gemeentelijke rioleringsactiviteiten. De programmering van deze activiteiten is vastgelegd in het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2022/-2026;
- Leges en heffingen mogen maximaal kostendekkend zijn;
- Waar mogelijk is het inflatiepercentage van 3,1% toegepast in de berekeningen.
- Voor overhead wordt een opslag van 14,0% op de directe lasten aan de tarieven toegerekend.

### Afvalstoffenheffing

Wij hebben de wettelijke plicht om te zorgen voor het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen. Wij brengen afvalstoffenheffing in rekening bij de gebruikers van een perceel voor de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing was in 2025 volledig kostendekkend.

### Rioolheffing

Alle eigenaren van een perceel dat is aangesloten op het gemeentelijk rioleringsstelsel, betalen een vast bedrag aan rioolheffing. De opbrengst van de rioolheffing gebruiken we voor de volgende gemeentelijke zorgplichten en taken:

- een veilige inzameling en transport van afvalwater naar de zuivering, zonder risico's voor bewoners of het milieu (zorgplicht afvalwater);
- het opvangen en verwerken van hemelwater (regenwater), waarmee we wateroverlast hebben voorkomen (zorgplicht hemelwater);
- het voorkomen en verminderen van structurele grondwateroverlast door te hoge grondwaterstanden in de openbare ruimte (zorgplicht grondwater);
- het samen met de waterschappen realiseren van veilig, gezond en aantrekkelijk oppervlaktewater waarlangs inwoners prettig wonen, werken en recreëren.

## Belastingen

### Beleidsvoornemens

Voor het begrotingsjaar 2025 hadden we de volgende specifieke beleidsvoornemens geformuleerd:

- Wij kiezen ervoor de gemeentelijke belastingen te verhogen met het inflatiepercentage van 3,1%.

## Overzicht tarieven en opbrengsten 2024 - 2025

Tabel LH.1.

| Heffing                                                           | Tarief 2025 | Begroting na wijziging 2025 | Rekening 2025 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Gebonden heffingen (retributies)</b>                           |             | *€ 1.000                    | * € 1.000     |
| <b>Afvalstoffenheffing</b>                                        |             | 11.806                      | 11.611        |
| Eenpersoonshuishouden                                             | € 306,01    |                             |               |
| Meerpersoonshuishouden                                            | € 463,65    |                             |               |
| <b>Rioolheffing</b>                                               |             | 8.465                       | 8.144         |
| 0 t/m 75m <sup>3</sup> water                                      | € 213,68    |                             |               |
| 76 t/m 150m <sup>3</sup> water                                    | € 290,02    |                             |               |
| 151 t/m 300m <sup>3</sup> water                                   | € 428,72    |                             |               |
| >300m <sup>3</sup> water, extra voor elke 100m <sup>3</sup> water | € 105,80    |                             |               |
| <b>Kadegelden</b>                                                 |             | 82                          | 74            |
| Per dag, zonder stroom, per meter                                 | € 1,17      |                             |               |
| Per dag, met stroom, per meter                                    | € 1,52      |                             |               |
| <b>Marktgelden</b>                                                |             | 86                          | 66            |

Tabel LH.1.

|                                                    |          |               |               |
|----------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|
| Standplaats op een warenmarkt/kraam                | € 11,16  |               |               |
| <b>Lijkbezorgingsrechten</b>                       |          | 600           | 490           |
| <b>Burgerlijke stand en documentverstrekkingen</b> |          |               |               |
| Huwelijk en partnerschap                           |          | 165           | 201           |
| Paspoorten 18+                                     | € 86,85  | 828           | 985           |
| Paspoorten 18-                                     | € 65,70  |               |               |
| Identiteitskaarten 18+                             | € 78,50  |               |               |
| Identiteitskaarten 18-                             | € 42,35  |               |               |
| Rijbewijzen                                        | € 52,10  | 308           | 225           |
| Overige documenten (uittreksel)                    |          | 64            | 59            |
| Naturalisatie                                      |          | 61            | 131           |
| <b>Omgevingsvergunningen</b>                       |          | 3.783         | 2.123         |
| <b>Ongebonden heffingen (belastingen)</b>          |          |               |               |
| <b>OZB</b>                                         |          |               |               |
| Eigenaren woningen                                 | 0,08532% | 11.636        | 12.626        |
| Eigenaren niet-woningen                            | 0,22282% | 2.259         | 2.947         |
| Gebruikers niet-woningen                           | 0,16713% | 1.491         | 1.709         |
| <b>RZB</b>                                         |          |               |               |
| Eigenaren woningen                                 | 0,08532% | 84            | 76            |
| <b>Parkeerbelasting</b>                            |          | 66            | 81            |
| Scheendijk-Noord, per 14 minuten                   | € 0,24   |               |               |
| Scheendijk-Noord per dag                           | € 3,47   |               |               |
| Scheendijk-Noord vergunning                        | € 235,78 |               |               |
| <b>Precariobelasting</b>                           |          | 112           | 74            |
| <b>(Water)toeristenbelasting</b>                   | € 3,50   | 614           | 1.041         |
| Watertoeristenbelasting                            | € 2,06   |               |               |
| <b>Forensenbelasting</b>                           | 0,20540% | 156           | 216           |
| <b>Totaal</b>                                      |          | <b>42.666</b> | <b>42.880</b> |

We baseerden de genoemde tarieven op de regels voor gemeentelijke belastingen uit 2025. De tarieven van 2025 heeft de gemeenteraad op 17 december 2024 vastgesteld.

## Kostendekkendheid

### Kostendekkendheid afval en riolering

Bij het opstellen van de begroting namen we de door de raad vastgestelde beleidsdocumenten als uitgangspunt. Voor de rioolheffing was dit het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2022/2026. In de begroting bepaalden we of de tarieven voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing kostendekkend waren. Hierbij hebben we gekeken naar welke uitgaven en inkomsten horen bij afval en riolering. Bij de jaarstukken berekenen we achteraf of deze tarieven ook daadwerkelijk kostendekkend waren. Bij een tekort doen we een beroep op de voorziening die we daarvoor hebben gemaakt. Als we hogere inkomsten hebben, dan dat we kosten maken, storten we het verschil in de voorziening voor riool en/of afval.

### Berekening kostendekkendheid Afvalstoffenheffing

In 2025 is de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing 108%. De totale toe te rekenen lasten voor het inzamelen en verwerken van afval bedroegen € 10.754.000. De baten, bestaande uit de afvalstoffenheffing en overige opbrengsten, bedroegen € 11.611.000. Het resultaat van € 857.000 is toegevoegd aan de voorziening afval, waardoor de heffing kostendekkend blijft.

Tabel LH.2.

| Kostendekkendheid 2025              |       | Bedrag        |
|-------------------------------------|-------|---------------|
| Afvalstoffenheffing (x € 1.000)     |       |               |
| <b>Product afval:</b>               |       |               |
| kosten                              |       | 9.107         |
| inkomsten (excl. heffingen)         |       | -1.344        |
| <b>Netto kosten</b>                 |       | <b>7.763</b>  |
| <b>Toe te rekenen kosten:</b>       |       |               |
| overhead                            | 1.275 |               |
| compensabele btw                    | 1.716 |               |
| <b>Totaal toe te rekenen kosten</b> |       | <b>2.990</b>  |
| <b>Totaal kosten</b>                |       | <b>10.754</b> |

Tabel LH.2.

|                                                                                                                                                    |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Opbrengst heffingen</b>                                                                                                                         | 11.611     |
| <b>Totaal kosten - opbrengsten</b>                                                                                                                 | <b>857</b> |
| <b>Afval</b>                                                                                                                                       |            |
| <i>Het kostendekkingspercentage voor afval bedraagt op basis van de baten en lasten 108%. De meeropbrengsten worden in de voorziening gestort.</i> |            |

### Berekening kostendekkendheid Rioolheffing

In 2025 is de kostendekkendheid van de rioolheffing 98%. De totale toe te rekenen lasten voor het inzamelen en verwerken van riool bedroegen € 8.350.000 . De baten, bestaande uit de rioolheffing en eventuele overige opbrengsten, bedroegen € 8.144.000 . Het resultaat van € 206.000 is onttrokken uit de voorziening riolering, waardoor de heffing kostendekkend blijft.

Tabel LH.3.

| <b>Kostendekkendheid 2025</b>                                                                                                                              |       | <b>Bedrag</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|
| <b>Rioolrecht (x € 1.000)</b>                                                                                                                              |       |               |
| <b>Product riolering:</b>                                                                                                                                  |       |               |
| kosten                                                                                                                                                     |       | 6.367         |
| <b>Netto kosten</b>                                                                                                                                        |       | <b>6.367</b>  |
| <b>Toe te rekenen kosten:</b>                                                                                                                              |       |               |
| overhead                                                                                                                                                   | 891   |               |
| compensabele btw                                                                                                                                           | 1.092 |               |
| <b>Totaal toe te rekenen kosten</b>                                                                                                                        |       | <b>1.983</b>  |
| <b>Totaal kosten</b>                                                                                                                                       |       | <b>8.350</b>  |
| <b>Opbrengst heffingen</b>                                                                                                                                 |       | <b>8.144</b>  |
| <b>Totaal kosten - opbrengsten</b>                                                                                                                         |       | <b>-206</b>   |
| <b>Riolering</b>                                                                                                                                           |       |               |
| <i>Het kostendekkingspercentage voor riolering bedraagt op basis van de baten en lasten 98%. Het verschil onttrekken wij uit de voorziening riolering.</i> |       |               |

### Kostendekkendheid Lijkbezorgingsrechten

Binnen de gemeente zijn acht gemeentelijke begraafplaatsen die wij beheren. De volgende tabel geeft inzicht in de kostendekkendheid van de begraafplaatsen voor het jaar 2025. Hierin hebben we de inkomsten uit onder andere grafrechten en begravingen vergeleken met de kosten voor het beheer van de begraafplaatsen en de personeelskosten. Er zijn meer eenmalige onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd in het kader van de toegankelijkheid, daarnaast is al een paar jaar sprake van een daling van de inkomsten. Ook hebben we in 2025 de leges voor KNIL-graven terugbetaald aan de nabestaanden.

Tabel LH.4.

| <b>Kostendekkendheid 2025 lijkbezorgingsrechten (x € 1.000)</b> | <b>Bedrag</b> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|
| Kosten                                                          | 722           |
| Opbrengst heffingen                                             | 490           |
| Kostendekkendheid                                               | 67,8%         |

### Kostendekkendheid Burgerlijke stand en documentverstrekkingen

Bij het opstellen van de begroting 2025 gaan wij voor de tarieven uit van de belastingverordening 2024. Eind 2024 publiceert het Rijk de maximale tarieven voor onder andere reisdocumenten en rijbewijzen. Dit is meegenomen bij de definitieve vaststelling van de belastingverordening 2025.

Tabel LH.5.

| <b>Kostendekkendheid 2025 burgerlijke stand en documentverstrekkingen (x € 1.000)</b> | <b>Bedrag</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Kosten                                                                                | 2.700         |
| Opbrengst heffingen                                                                   | 1.602         |
| Kostendekkendheid                                                                     | 59,3%         |

### Kostendekkendheid Omgevingsvergunningen

Het uitgangspunt voor de opbrengsten van de leges omgevingsvergunningen is de legesverordening

die de gemeenteraad jaarlijks vaststelt. De kosten voor de leges omgevingsvergunningen zijn in 2025 gestegen door voornamelijk indexatie van de loonsom. Door de invoering van de omgevingswet per 1 januari 2024 hebben we de manier van vergunningverlening veranderd. De komende jaren wijzigt dit nog verder door bijvoorbeeld de invoering van de Wet kwaliteitsborging. Jaarlijks verwerken we het effect hiervan in de begroting.

Tabel LH.6.

| Kostendekkendheid 2025 omgevingsvergunningen (x € 1.000) | Bedrag |
|----------------------------------------------------------|--------|
| Kosten                                                   | 4.320  |
| Opbrengst heffingen                                      | 2.135  |
| Kostendekkendheid                                        | 49,4%  |

## Lokale belastingdruk

De lokale belastingdruk is in 2025 ten opzichte van 2024 iets toegenomen. Deze stijging komt vooral door een verhoging van de tarieven met 3,1% door de inflatie. Voor de afvalstoffen en de rioolheffing was het tarief bijna kostendekkend (inkomsten en uitgaven zijn vrijwel even hoog). Door een recente uitspraak van de rechter hebben we de gemiddelde WOZ-waarde voor bejaardenappartementen verlaagd. De cijfers in de tabel hieronder zijn gelijk aan cijfers in de Belastingverordeningen 2025.

Tabel LH.7.

| Lokale belastingdruk (x € 1)                  | 2024            | 2025            |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Gemiddelde WOZ – waarde                       | 401.000         | 440.700         |
| OZB – eigenarendeel                           | 364,79          | 376,02          |
| Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens) | 410,68          | 463,65          |
| Rioolheffing (tot 150 m3)                     | 280,22          | 290,02          |
| Ontwikkeling lastendruk                       | <b>1.055,69</b> | <b>1.129,69</b> |
| % stijging t.o.v. voorgaande jaar             | 11,41%          | 7,00%           |

# Weerstandsvermogen en risicobeheersing

## Inleiding

Bij de uitvoering van haar taken loopt de gemeente risico's. Risico's zijn niet te vermijden en kunnen impact hebben op het halen van de doelen van de gemeente. De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft aan in hoeverre de gemeente risico's die optreden kan opvangen.

De paragraaf bevat drie onderdelen: de risico's, het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen. Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente niet-begrote kosten die volgen uit risico's die optreden kan opvangen. De relatie tussen het geld dat nodig is om risico's op te kunnen vangen en de daarvoor beschikbare middelen heet de ratio weerstandsvermogen. Met een gezond weerstandsvermogen kan de gemeente financiële tegenvallers opvangen zonder dat dit het behalen van de doelen direct in gevaar brengt.

## Uitgangspunten risicomanagement

De uitgangspunten voor het weerstandsvermogen en risicobeheersing staan in de Nota herziening risicomanagementbeleid Stichtse Vecht en in de Beleidsnotitie Algemene reserve. In deze nota's staat onder andere wat we onder een risico verstaan. Ook hebben we opgenomen hoe we omgaan met risico's, wat het weerstandsvermogen en de ratio weerstandsvermogen zijn en hoe we deze bepalen. In deze paragraaf beschrijven we de grootste risico's en het weerstandsvermogen volgens de richtlijnen uit de genoemde notities.

Het huidige risicomanagementbeleid omschrijft een risico als 'een onzekere gebeurtenis die een effect kan hebben op het behalen van de doelstellingen van de gemeente'. De organisatie beoordeelt risico's op een consequente manier met een risicomanagement-informatiesysteem. Door inzicht in deze risico's kan de gemeente maatregelen nemen om nadelige gevolgen van deze risico's te verkleinen.

Twee keer per jaar actualiseren wij de geïnventariseerde risico's in totaliteit. Voor het actualiseren van de risico's bij de Jaarrekening 2025 gebruiken we het laatst vastgestelde risicobeeld uit de Begroting 2026. De uitkomst van de risico-inventarisatie gebruikt de gemeente vervolgens voor het vaststellen van het weerstandsvermogen. Voor het weerstandsvermogen zijn de risico's relevant die we niet op een andere manier kunnen opvangen en die grote financiële gevolgen hebben.

Eind 2024 heeft de Rekenkamer van de gemeente Stichtse Vecht een rapport met aanbevelingen voor het risicomanagement uitgebracht. In 2025 is de concerncontroller het project Actualiseren Risicomanagement gestart. Daarvoor zijn de aanbevelingen van de Rekenkamer en de ambitie van het college de basis. Een nieuwe nota risicomanagementbeleid is één van de producten van dit project. De verwachte doorlooptijd van het project is van september 2025 tot en met juli 2026.

## Weerstandsvermogen

De financiële middelen die de gemeente heeft om de gevolgen van risico's op te vangen, noemen we het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen is bedoeld voor risico's waarvoor we geen of onvoldoende maatregelen om financiële risico's te beperken hebben of kunnen treffen. Het gaat dan om risico's die van betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente. Het weerstandsvermogen bestaat bij de gemeente Stichtse Vecht uit de Algemene reserve (AR). De AR heeft 3 schijven:

- Schijf 1: het minimale bedrag dat nodig is om de bekende risico's op te vangen;
- Schijf 2: het deel van de AR voor het opvangen van bijvoorbeeld calamiteiten of een negatief rekeningsaldo;
- Schijf 3: de vrije ruimte in de AR als de AR hoger is dan de raad heeft vastgesteld. Schijf 3 kan worden gebruikt voor nieuwe beleidskeuzes.

De verhouding tussen het beschikbare en het benodigde geld om risico's op te vangen bepaalt de ratio weerstandsvermogen. Voor de ratio weerstandsvermogen heeft de raad een norm bepaald. Deze norm geeft aan dat de ratio weerstandsvermogen tussen de 1,4 en 2,0 (ruim voldoende) moet liggen.

Voor het opvangen van risico's uit grondexploitaties geldt een ander regime. Voor die risico's geldt de Algemene reserve grondexploitaties als eerste weerstandscapaciteit. Pas daarna spreken we de AR aan. Risico's uit grondexploitaties actualiseren we jaarlijks bij de jaarrekening met een aparte risicoanalyse. De hoofdlijnen voor de grondexploitaties hebben we opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.

## Terugblik grootste risicogebieden jaarrekening 2025

We actualiseren de bij de jaarrekening risico's. Maar ook blikken we in de jaarrekening kort terug op de in de Begroting 2025 opgenomen risico's van de grootste risicogebieden. Het gaat om de volgende risico's:

### 1. Gemeentebrede risico's / bedrijfsvoeringsrisico's

In de bedrijfsvoering heeft de gemeente te maken met organisatorische, financiële en technische risico's. De drie grootste risico's op dit onderdeel waren:

#### *Gijzeling van informatie of systemen*

Het beschermen en beveiligen van systemen en gegevens, vooral persoonsgegevens, is een belangrijk onderdeel van de bedrijfsvoering van de gemeente. Het gaat dan bijvoorbeeld om een hack of ransomware. Informatiebeveiliging is een combinatie van organisatorische en technische maatregelen én de toepassing daarvan. Het gaat om gedrag van medewerkers, het inrichten van processen en procedures en techniek. Denk aan de implementatie van Siem Soc in 2024 (security operations center, security information & event management), het jaarlijkse onderzoek naar kwetsbaarheden (penetratietesten), de continuïteitstest of bewustwordingscampagnes voor medewerkers. In 2025 meldden medewerkers van de gemeente 91x een spam- of phishingmail. Dit aantal was fors lager dan in 2024 (132x). Dit komt met name door de nieuwe spamfilter die we sinds 31 januari 2025 gebruiken. Bovendien zijn medewerkers zich meer bewust van verdachte e-mails, waardoor ze deze direct verwijderen en niet meer melden. Voor verdere informatie over informatieveiligheid en gegevensbescherming verwijzen wij naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

#### *Aansprakelijkstelling/ingebrekestelling door inwoners, instellingen of bedrijven*

De gemeente is voor veel situaties verzekerd. Voor onvoorziene situaties, situaties waarvoor we niet verzekerd zijn en/of extra kosten voor een juridische procedure hebben we een bedrag in de risico-inventarisatie opgenomen.

#### *Het niet (blijvend) kunnen waarborgen van de continuïteit van dienstverlening*

Het verzuim blijft bij ons relatief hoog, net zoals landelijk. Dat heeft invloed op de weerbaarheid van de organisatie en zet de continuïteit onder druk. Wij nemen verschillende maatregelen om verzuim te voorkomen, zoals activiteiten voor doelgroepen en handelen we pro-actief.

Ook blijft het verbeteren van de instroom van medewerkers een belangrijk punt om de dienstverlening te garanderen. Dit terwijl de organisatie per 1 januari 2026 is heringericht en de arbeidsmarkt krap is. Deze herinrichting leidt tot kleinere teams en meer ruimte voor integrale sturing. Daarnaast verschoof de inhoudelijke verantwoordelijkheid van directeur naar manager. Voor een goede invulling van de rollen bieden we dit jaar verschillende trainingen en begeleiding aan. Ook verbeteren wij het proces voor bestuurlijke en interne besluitvorming verder.

### 2. Programma Fysiek

#### *De Heul - Vervangende locatie flexwoningen en Regeling tegemoetkoming herplaatsing flexwoningen (RTHF)*

De Regeling tegemoetkoming herplaatsing flexwoningen (RTHF) is voor investeerders (zoals een woningcorporatie) in nieuwe flexwoningen. Dit zijn woningen die verhuurd worden als sociale huurwoning of die tijdelijk ingezet worden voor de opvang van ontheemden. Het vinden van een locatie voor flexwoningen is de verantwoordelijkheid van de gemeente. Ook na de eerste tijdelijke periode (in dit geval 15 jaar). Als de gemeente hieraan niet voldoet, moet zij 50% van de restwaarde van de woningen vergoeden. De andere 50% komt voor rekening van de investeerder. Om een deel van dit financiële risico op te vangen kan de investeerder de RTHF aanvragen. De RTHF biedt hulp bij herplaatsing van woningen na de eerste tijdelijke periode (in dit geval 15 jaar). Als herplaatsing toch niet lukt, volgt financiële ondersteuning (subsidie) voor de restwaarde van de flexwoning bij verkoop. De subsidie bedraagt 60% van de restwaarde. De woningcorporatie draagt 15% en de gemeente moet 25% van de restwaarde vergoeden.

#### *Achterstand onderhoud fysiek domein (asfaltelementen, verharding en bermen)*

In 2023 was er een weginspectie. Daaruit bleek dat de onderhoudsachterstand te hoog is. In 2025 hebben we een nieuwe inspectie laten uitvoeren en zijn we begonnen met een nieuw Wegbeheerplan. Helaas liep dit vertraging op door onduidelijkheden in de data ten opzichte van de gegevens van 2023. Daardoor hebben wij het Wegbeheerplan niet in 2025 afgerond.

Meer informatie over de wegen die de gemeente moet onderhouden staat in Programma 3 Fysiek en de Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen.

#### *Kunstwerken (met name bruggen) tijdelijk niet of onvoldoende te gebruiken*

Het tijdelijk niet of onvoldoende kunnen gebruiken van bruggen beperkt de doorstroming. Dat zorgt ervoor dat kernen mogelijk niet of beperkt bereikbaar zijn. De gemeente heeft in 2024 en 2025 geïnventariseerd wat de status van de bruggen is. Op basis van de uitkomsten zijn we gestart met het voorbereiden van het aanbesteden en met het plannen van de reparatie/vervanging van bruggen waar dit nodig is.

### **3. Programma Sociaal**

#### *Toename beroep op gemeentelijke Wmo-voorzieningen*

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een belangrijk deel van de ondersteuning bij mensen thuis. Het doel hiervan is dat inwoners zo lang mogelijk thuis wonen en deelnemen aan de maatschappij. De toenemende vergrijzing en het zo lang mogelijk thuis blijven wonen maakt dat meer mensen een beroep op (Wmo-)voorzieningen doen. We sturen op het versterken van eigen verantwoordelijkheid en eigen kracht van mensen. Tegelijkertijd geven we zorgaanbieders meer ruimte om te doen wat nodig is. Daarnaast kijken we naar het gebruik van de Wmo. Daarin werken we nauw samen met de partijen die hulp en ondersteuning bieden. Het aantal cliënten dat van Wmo-voorzieningen gebruik maakte was in 2025 stabiel. Dit aantal was licht hoger dan het gemiddelde aantal van 2024. De kosten voor Wmo-voorzieningen bleven in 2025 binnen de begroting.

#### *Ontwikkeling bijstandsaantallen (conjunctuur) en/of bijstelling van het macrobudget Buig*

Bijstand is een open einde regeling. Mensen krijgen hulp als ze voldoen aan de regels, ook als het budget op is. Meer aanvragen voor bijstand leiden tot hogere uitkeringslasten. Om de uitkeringen te bekostigen krijgt de gemeente van het Rijk geld uit het macrobudget BUIG (een gebundelde uitkering voor verschillende soorten inkomensvoorzieningen die de gemeente verstrekt aan inwoners). Als het budget van het Rijk verandert, krijgt de gemeente meer of minder geld dan wij begroot hadden. Om ons financiële risico te verkleinen zetten wij onder andere in op gerichte acties, zoals voorliggende voorzieningen, doorverwijzen naar andere organisaties, afspraken met bedrijven om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt kansen te geven en activiteiten om te voorkomen dat meer mensen hulp nodig hebben. Ook kan de overschrijding van de uitgaven van meer dan 10% van het budget gecompenseerd worden door het Rijk. In 2025 hadden wij een positief resultaat op de BUIG-uitkeringen.

### **Risicoprofiel**

Op basis van de actualisatie bij de jaarrekening is een risicoprofiel opgesteld.

De inventarisatie voor de jaarrekening 2025 geeft 48 risico's. Het maximaal ingeschatte financiële gevolg is € 33,9 miljoen. In het overzicht onder de tekst staan deze risico's. Om te bepalen hoeveel geld we nodig hebben om risico's op te vangen, hebben we een simulatie uitgevoerd met de risico's die we in kaart hebben gebracht. Dat doen we omdat het reserveren van het maximale bedrag van € 33,9 miljoen als buffer niet wenselijk is. Ook is het niet waarschijnlijk dat de risico's zich allemaal tegelijk en in hun maximale omvang voordoen.

Bij de simulatie rekenen we met een zekerheidspercentage van 90%. Dit betekent dat we voor de risico's die we hebben vastgesteld het voor 90% zeker is dat we deze met een weerstandsvermogen van € 8,1 miljoen kunnen opvangen.

Voor grondexploitaties maken we een aparte berekening van de risico's. Het deel van de risico's dat we niet met de Algemene reserve grondexploitaties kunnen opvangen als ze zich voordoen tellen we mee bij de risico's van de hele gemeente. De berekening van maart 2026 laat zien dat we voor grondexploitaties € 2,9 miljoen nodig hebben om risico's op te vangen. In de Algemene reserve grondexploitaties zit hiervoor € 0,2 miljoen. Het resterende bedrag van € 2,7 miljoen nemen we mee in het weerstandsvermogen en moet worden opgevangen met de algemene reserve van de gemeente. In totaal heeft de gemeente daarmee € 10,8 miljoen nodig om de risico's op te vangen.

### **Ratio weerstandsvermogen**

Het geld dat de gemeente heeft om de gevolgen van risico's op te vangen als ze optreden is de Algemene Reserve (AR). De Beleidsnotitie Algemene reserve geeft aan dat de AR drie schijven kent die bepalen hoe we de AR kunnen inzetten. Schijf 1 en 2 (voor het opvangen van de risico's, calamiteiten, tegenvallers bij bezuinigingen en tekorten op de rekening) vormen de weerstandscapaciteit van de gemeente. De ratio weerstandsvermogen (1,4 - 2,0) die de raad heeft vastgesteld, bepaalt hoe groot de weerstandscapaciteit moet zijn. Op basis van de benodigde weerstandscapaciteit van € 10,8 miljoen geeft dit het volgende beeld:

Tabel WR.1.

| Weerstandscapaciteit (bedragen * € 1.000)                                                                                         |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Schijf 1: minimale hoogte voor opvang geïnventariseerde risico's (1,4 x € 10,8 mln)                                               | € 15.120        |
| Schijf 2: deel voor opvang calamiteiten (bijv. onderhoud bruggen), taakstellingen SD en negatief rekeningsaldo (0,6 x € 10,8 mln) | € 6.480         |
| <b>Maximum weerstandscapaciteit (2 x € 10,8 mln)</b>                                                                              | <b>€ 21.600</b> |

De omvang van de Algemene reserve is eind 2025 € 17,5 mln. De AR is daarmee ca. € 2,4 mln. boven de minimumnorm voor de weerstandscapaciteit. Bij de Jaarrekening 2025 stellen we dit bedrag bij met het eindresultaat van 2025.

De ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de beschikbare en benodigde vermogen om risico's op te vangen, is:

**Ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit = € 17,5 mln / € 10,8 mln = 1,6**

Ten opzichte van de risico-inventarisatie uit de Begroting 2026 is de ratio weerstandsvermogen verbeterd (van 1,2 naar 1,6). Deze toename hangt samen met de toename van de Algemene reserve ten opzichte van de Begroting 2026. Het ingeschatte financiële gevolg van deze risico's nam bij de Jaarrekening met 0,1 mln af. De risico's (48) bleven ongeveer gelijk ten opzichte van de Begroting 2026 (47). De samenstelling van de risico's is wel gewijzigd. Nieuwe risico's kennen een andere inschatting van kans op optreden en gevolg dan de vervallen risico's. Verder is bij een aantal van de bestaande risico's de kwantitatieve inschatting (kans op optreden en/of de gevolg) bijgesteld.

De ratio voldoet met 1,6 aan de door de raad vastgestelde norm ('ruim voldoende'). Het weerstandsvermogen is echter geen statisch gegeven. Beleidsontwikkelingen, nieuwe projecten of besluiten beïnvloeden het risicoprofiel van de gemeente, waardoor het weerstandsvermogen aan fluctuaties onderhevig is. Risico's kunnen zich, ondanks het risicomanagement, altijd voordoen. Met het beschikbare weerstandsvermogen kent de gemeente, op dit moment, een voldoende weerstandscapaciteit om de financiële effecten van de huidige bekende risico's op te vangen. Gelet op ontwikkelingen en daarmee gepaard gaande onzekerheden blijven wij het weerstandsvermogen wel nadrukkelijk volgen.

Om de ratio weerstandsvermogen te beoordelen gebruiken we de risicomatrix van de Universiteit Twente. Volgens de schaalindeling van deze matrix vallen de ratio's bij de Jaarrekening 2025 in de categorie 'Ruim voldoende'.

Tabel WR.2.

| Waarderingscijfer | Ratio       | Betekenis        |
|-------------------|-------------|------------------|
| A                 | $\geq 2.0$  | Uitstekend       |
| B                 | $1.4 < 2.0$ | Ruim voldoende   |
| C                 | $1.0 < 1.4$ | Voldoende        |
| D                 | $0.8 < 1.0$ | Matig            |
| E                 | $0.6 < 0.8$ | Onvoldoende      |
| F                 | $< 0.6$     | Ruim onvoldoende |

## Totaaloverzicht geïnventariseerde risico's Jaarrekening 2025

In het overzicht staan de geïnventariseerde risico's per programma. VP staat voor verbonden partijen.

Tabel WR.3.

| Risicogebeurtenis<br>(bedragen x € 1.000)                                                              | Ingeschatte kans op<br>optreden | Ingeschat financieel<br>maximum |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Programma 1 Bestuur</b>                                                                             |                                 |                                 |
| Gijzeling van informatie of systemen                                                                   | 70%                             | 2.000.000                       |
| Het niet (blijvend) kunnen waarborgen van de continuïteit van dienstverlening                          | 50%                             | 1.000.000                       |
| Het overtreden van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)                                   | 50%                             | 1.000.000                       |
| Uitval ICT (Infrastructuur)                                                                            | 50%                             | 1.000.000                       |
| Digitale informatie wordt niet tijdig, kwalitatief conform (wettelijke/beleids) richtlijnen vernietigd | 70%                             | 500.000                         |
| Het niet hebben voldaan aan aanbestedingsregels door Stichtse Vecht of leveranciers                    | 30%                             | 1.000.000                       |

Tabel WR.3.

|                                                                                                                             |     |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|
| Contractmanagement onvoldoende op orde                                                                                      | 50% | 500.000          |
| Informatie is niet tijdig, kwalitatief conform (wettelijke/beleids) richtlijnen beschikbaar                                 | 50% | 500.000          |
| Ongewenste toegang tot panden                                                                                               | 30% | 500.000          |
| VP: algemene risico's bij het uitvoeren van de begroting (druk op financiën)                                                | 30% | 500.000          |
| Het niet kunnen voldoen aan adequate monitoring wet- en regelgeving omtrent informatiebeveiliging door onvoldoende middelen | 50% | 250.000          |
| Niet realiseren van wettelijke termijnen                                                                                    | 30% | 250.000          |
| <b>Subtotaal</b>                                                                                                            |     | <b>9.000.000</b> |
| <b>Risico's financiering en algemene dekkingsmiddelen</b>                                                                   |     |                  |
| 7.01 Fraude financiële transacties                                                                                          | 30% | 500.000          |
| <b>Totaal programma 1</b>                                                                                                   |     | <b>9.500.000</b> |
| <b>Totaal programma 1 excl. Verbonden partijen (VP)</b>                                                                     |     | <b>9.000.000</b> |

Tabel WR.4.

| Risicogebeurtenis<br>(bedragen x € 1.000)                                                                                       | Ingeschatte kans op<br>optreden | Ingeschat financieel<br>maximum |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Programma 2 Veiligheid</b>                                                                                                   |                                 |                                 |
| Meer beroep op openbare orde en veiligheid bij langdurig en grootschalige crisissituaties                                       | 50%                             | 1.000.000                       |
| VP: Het onjuist reageren op een crisissituatie (VRU)                                                                            | 30%                             | 1.000.000                       |
| Ondermijning: aantreffen van misstanden waarbij directe actie noodzakelijk is, maar waar onze organisatie niet op ingericht is. | 30%                             | 250.000                         |
| Ondermijning: De gemeente mist, ondanks de toepassing van de Wet Bibob, signalen van ondermijning                               | 30%                             | 250.000                         |
| Er vindt een incident plaats door/met een persoon/personen met onbegrepen gedrag                                                | 30%                             | 250.000                         |
| <b>Totaal programma 2</b>                                                                                                       |                                 | <b>2.750.000</b>                |
| <b>Totaal programma 2 excl. Verbonden partijen (VP)</b>                                                                         |                                 | <b>1.750.000</b>                |

Tabel WR.5.

| Risicogebeurtenis<br>(bedragen x € 1.000)                                                                                                                 | Ingeschatte kans op<br>optreden | Ingeschat financieel<br>maximum |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Programma 3 Fysiek</b>                                                                                                                                 |                                 |                                 |
| Aansprakelijkstelling / ingebrekestelling door inwoners, instellingen of bedrijven                                                                        | 50%                             | 2.000.000                       |
| Gebiedsfonds Ruimtekwartier                                                                                                                               | 50%                             | 900.000                         |
| Achterstand onderhoud fysiek domein (asfaltelementen, verharding en bermen)                                                                               | 50%                             | 1.000.000                       |
| Kunstwerken (m.n. bruggen) tijdelijk niet of onvoldoende te gebruiken                                                                                     | 30%                             | 1.500.000                       |
| Terugbetaling verkregen subsidie Uitkoopregeling voor woningen onder een hoogspanningsleiding bij niet tijdige wijziging bestemming                       | 10%                             | 2.052.000                       |
| Anterieure overeenkomsten worden onvoldoende nageleefd                                                                                                    | 20%                             | 2.000.000                       |
| Niet goed begaanbare wegen en ongevallen a.g.v. extreme weersomstandigheden en sneeuwval                                                                  | 40%                             | 300.000                         |
| Deformatie van TenneT masten                                                                                                                              | 50%                             | 300.000                         |
| Onderwijshuisvesting - Netcongestie - Scholen kunnen niet of gedeeltelijk aangesloten worden op het net                                                   | 50%                             | 250.000                         |
| Gemeentelijke garantstellingen woningcorporaties (achtervang WSW).                                                                                        | 10%                             | 500.000                         |
| Verontreiniging van oppervlaktewater                                                                                                                      | 10%                             | 250.000                         |
| Onderwijshuisvesting - Mogelijk budget nodig voor aanpassingen in de omgeving (verkeerstoename, extra parkeerplaatsen) om de scholen (veilig) te bereiken | 10%                             | 250.000                         |
| Geen afvoer door een calamiteit aan de riolering                                                                                                          | 30%                             | 50.000                          |
| Financiële garantie flexwoningen                                                                                                                          | nvt                             | 1.150.000                       |
| <b>Totaal programma 3</b>                                                                                                                                 |                                 | <b>12.502.000</b>               |

Tabel WR.6.

| Risicogebeurtenis<br>(bedragen x € 1.000)                              | Ingeschatte kans op<br>optreden | Ingeschat financieel<br>maximum |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Programma 4 Sociaal</b>                                             |                                 |                                 |
| Toename beroep op gemeentelijke WMO voorzieningen (woningaanpassingen) | 50%                             | 1.000.000                       |

Tabel WR.6.

|                                                                                                                             |     |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|
| Onvoorziene stijging jeugd- en WMO kosten als gevolg van open einde regeling                                                | 30% | 1.000.000        |
| Toename beroep op essentiële functies (YEP): ontbreken van voldoende en adequate (lokale) alternatieven                     | 30% | 500.000          |
| Schuldhelpverlening door hogere kosten levensonderhoud                                                                      | 30% | 400.000          |
| Ontwikkeling bijstandsaantallen (conjunctuur), aantallen in zorgvraag en/of bijstelling van het macrobudget Buig            | 10% | 1.000.000        |
| Incidenten op gebied van jeugdhulp                                                                                          | 30% | 250.000          |
| Door overbelasting en/of stoppen van vrijwilligers en/of mantelzorgers wordt hulp gevraagd van de gemeente                  | 30% | 250.000          |
| Gevolgen wijziging Participatiewet vanwege verbeteringen in o.a. de regeling loonkostensubsidie (uitvoeren breed offensief) | 30% | 250.000          |
| De nieuwe toegang is niet volledig operationeel per 1-1-2027                                                                | 10% | 50.000           |
| <b>Totaal programma 4</b>                                                                                                   |     | <b>4.700.000</b> |

Tabel WR.7.

| Risicogebeurtenis<br>(bedragen x € 1.000)                                                               | Ingeschatte kans op<br>optreden | Ingeschat financieel<br>maximum |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Programma 5 Samenleving</b>                                                                          |                                 |                                 |
| Onveilige schoolgebouwen                                                                                | 30%                             | 500.000                         |
| Ongelukken in zwem- en sportaccommodaties                                                               | 30%                             | 250.000                         |
| Onvoldoende beschikbaarheid landelijke subsidieregeling Bouw en onderhoud sportaccommodaties (BOSA)     | 30%                             | 200.000                         |
| Financiële problemen schoolbestuur openbaar onderwijs.                                                  | 10%                             | 250.000                         |
| Lagere kwaliteit van onderhoud sportparken (buitensport)                                                | 10%                             | 250.000                         |
| Gemeentelijke garantstellingen aan (sport)verenigingen en instellingen van algemeen maatschappelijk nut | 10%                             | 250.000                         |
| <b>Totaal programma 5</b>                                                                               |                                 | <b>1.700.000</b>                |

Tabel WR.8.

| Risicogebeurtenis<br>(bedragen x € 1.000)                                                                                                                               | Ingeschatte kans op optreden | Ingeschat financieel maximum |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Grondexploitatie</b>                                                                                                                                                 |                              |                              |
| Grondexploitatie (totaal)                                                                                                                                               | nvt                          | 2.700.000                    |
| <b>Totaal grondexploitatie gerelateerde risico's</b>                                                                                                                    |                              | <b>2.700.000</b>             |
| NB. De omvang van de risico's grondexploitatie komen voort uit een risicosimulatie. Deze tellen in het geheel mee bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit |                              |                              |
| <b>Totaal geïnventariseerde risico's</b>                                                                                                                                |                              | <b>33.852.000</b>            |

## Financiële kengetallen

### Wat betekenen deze getallen?

Voor de kritische signaalwaarden hebben we aansluiting gezocht bij de 'Houdbaarheidstest gemeentefinanciën' van de VNG. Deze waarden geven aan of er sprake is van potentiële financiële stress op het betreffende gebied.

#### Netto schuldquote (inclusief verstrekte leningen)

De netto schuldquote weerspiegelt de schuldenlast (aflossing en rente) ten opzichte van de baten. De signaalwaarde voor de netto schuldquote bedraagt 130%. Wanneer de signaalwaarde hoger is dan 130%, dan is er een grote druk op de exploitatie door aflossing en rentelasten. Het is verstandig om al bij een netto schuldquote hoger dan 100% alert te zijn.

#### Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

Bij een netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen wordt de schuld van de gemeente gecorrigeerd met alle leningen die de gemeente heeft doorgeleend. De schuld die de gemeente zelf draagt, zonder risico's van derden, wordt dan afgezet tegenover de baten. De signaalwaarde hiervan bedraagt 120%. Als de effectieve netto schuldquote de individuele signaalwaarde overschrijdt, heeft de gemeente een erg hoge schuld. Het is verstandig om al bij een effectieve netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekkingen, hoger dan 90% alert te zijn.

### Solvabiliteit

De solvabiliteit (eigen vermogen / vreemd vermogen) geeft inzicht in de mate waarin de gemeente op lange termijn haar financiële verplichtingen kan voldoen. Hoe hoger het percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. De solvabiliteit is gedaald door de verwachte toename van het investeringsvolume en de daarmee benodigde aan te trekken geldleningen.

### Grondexploitatie

De boekwaarde van de grondexploitaties moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Stichtse Vecht heeft een beperkte grondpositie.

### Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer is ter ondersteuning om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een negatief cijfer houdt in dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

### Belastingcapaciteit

Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde en wat de onbenutte belastingcapaciteit is. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer (structurele) inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. De signaalwaarde is 120% en is gerelateerd aan artikel 12 van de financiële verhoudingswet.

| Kengetallen                                                    | Rekening Begroting Rekening |         |         | Signaalwaarden  |           |                 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|---------|-----------------|-----------|-----------------|
|                                                                | 2024                        | 2025    | 2025    | Minst risicovol | Neutraal  | Meest risicovol |
| Netto schuldquote                                              | 76%                         | 104%    | 86%     | < 100%          | 100%-130% | > 130%          |
| Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) | 75%                         | 103%    | 85%     | < 90%           | 90%-120%  | > 120%          |
| Solvabiliteitsratio                                            | 19%                         | 13%     | 17%     | > 20%           | 0%-20%    | < 0%            |
| Structurele exploitatieruimte                                  | 0,24%                       | 0,56%   | 2,12%   | > 0%            | 0         | < 0%            |
| Grondexploitatie                                               | 1,19%                       | -1,32%  | 1,44%   | < 20%           | 20%-35%   | > 35%           |
| Belastingcapaciteit                                            | 109,79%                     | 107,28% | 107,28% | < 95%           | 95%-120%  | > 120%          |

# Onderhoud kapitaalgoederen

## Inleiding

Voor het in stand houden van kapitaalgoederen op het afgesproken kwaliteitsniveau zijn langlopende investeringen en onderhoudsplannen nodig. Dit doen we door de toepassing van assetmanagement. Assets zijn de kapitaalgoederen in de openbare ruimte, ofwel de objecten groen, wegen, civiele kunstwerken etc. Assetmanagement is een systematische en gecoördineerde wijze van beheren. Het gaat hierbij vooral om de optimalisatie van de prestaties, de risico's en de kosten van de kapitaalgoederen in relatie tot de doelstellingen van de gemeente. We richten ons op het beheer over de gehele levensduur en kijken verder dan wat goed is voor de objecten zelf. We kijken naar wat goed is voor de gemeente en nog belangrijker, wat goed is voor inwoner/de gebruiker.

Deze paragraaf bevat een toelichting op het beleidskader, kwaliteitsniveau, onderhoudsplan en de financiën van de volgende kapitaalgoederen:

1. Wegen
2. Civiele constructies
3. Openbare verlichting
4. Water en riolering
5. Groen
6. Speelterrinen
7. Gebouwen

## Beleids- en beheerplannen

Tabel OK.1.

| Kapitaalgoederen     | Beheer-/beleidsplan                        | Looptijd plan | Achterstallig onderhoud |
|----------------------|--------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| Wegen                | Beheerplan wegen                           | 2021-2024     | Nee *)                  |
| Civiele constructies | Beheerbeleidsplan Civiele kunstwerken      | 2021-2025     | Nee *)                  |
| Openbare verlichting | Beleidsplan Openbare verlichting 2020      | 2020-2024     | Nee *)                  |
| Water en Riolering   | Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)          | 2022-2026     | Nee *)                  |
| Groen                | Bomenbeleid en structuurplan               | 2015-2035     | Nee                     |
| Speelterrinen        | Beleidskader speelruimte en -voorzieningen | 2014-2018     | Nee *)                  |
| Gebouwen             | Nota Duurzaamheid; IVAB.                   | 2020-2025     | Nee                     |

\*) Achterstand in uitvoering ten opzichte van de planning

## Kwaliteitsniveau openbare ruimte

Om de kwaliteit te beoordelen gebruiken we de Kwaliteitscatalogus van kennisorganisatie CROW. CROW onderscheidt vijf niveaus voor de technische kwaliteit van de openbare ruimte: A+, A, B, C en D. Kwaliteitsniveau A is een hoog niveau en kwaliteitsniveau D is een laag niveau met ook achterstanden. Onderdelen van de openbare ruimte met kwaliteitsniveau D moeten we snel weer op kwaliteit brengen.

Gemeente Stichtse Vecht gebruikt verschillende kwaliteitsniveaus, afhankelijk van de locatie. Voor wegen en groen hebben we het totaal (het areaal) van de gemeente Stichtse Vecht onderverdeeld in 3 deelgebieden. Voor kernen hebben we kwaliteitsniveau B vastgesteld en voor het buitengebied en industriegebieden is niveau C.

## Kerncijfers openbare ruimte

Een groot deel van de kapitaalgoederen zijn een onderdeel van de openbare ruimte van de gemeente. Onderstaande tabel geeft een beeld van de omvang van verschillende kapitaalgoederen in de openbare ruimte.

Tabel OK.2.

| Kerncijfers openbare ruimte (bron: I-Asset) | 2025      |    |
|---------------------------------------------|-----------|----|
| Wegvakonderdelen                            | 3.215.056 | m2 |
| Bomen                                       | 38.158    | st |
| Gazon                                       | 603.904   | m2 |
| Overig gras                                 | 1.278.703 | m2 |
| Haag                                        | 52.501    | m2 |
| Cultuurlijke beplanting                     | 316.953   | m2 |
| Natuurlijke beplanting                      | 393.705   | m2 |
| Stalen en betonnen bruggen                  | 158       | st |
| Houten bruggen                              | 77        | st |
| Beweegbare bruggen                          | 19        | st |
| Rioolputten                                 | 16.636    | st |
| Vrijvervalleiding                           | 367.634   | m1 |
| Mechanische leidingen                       | 226.484   | m1 |
| Kolken                                      | 22.649    | st |
| Openbare verlichting (masten en armaturen)  | 12.266    | st |
| Verkeerslichten                             | 16        | st |
| Speelplaatsen                               | 258       | st |
| Speeltoestellen                             | 1.066     | st |
| Sportvoorzieningen                          | 217       | st |
| Ondergrondse containers                     | 888       | st |
| Afvalbakken                                 | 1.135     | st |
| Banken                                      | 894       | st |
| Picknicktafels                              | 52        | st |

## Wegen

### Beleidskader

Op grond van de Wegenwet hebben wij de zorgplicht om onze wegen goed en verantwoord te beheren. Hieronder vallen de zorgplicht asfalt, elementen en half-verhardingen. Op basis van de resultaten uit de weginspectie wordt het onderhoudsplan herijkt. Indien uit deze herijking blijkt dat nieuwe of aanvullende investerings- en onderhoudsbudgetten nodig zijn, dan zal dit via een separaat voorstel aan de raad worden voorgelegd. In 2025 zijn de wegen voor het laatst geïnspecteerd.

### Kwaliteitsniveau

Er is een inhaalslag gemaakt in het groot onderhoud wegen (zie ook de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen), maar het gestreefde kwaliteitsniveau wordt nog niet behaald.

In 2025 hebben we onderhoud uitgevoerd aan de volgende wegen:

- halfverharding paden sportpark de Heul te Loenen aan de Vecht;
- asfalt Proostdijweg te Breukelen;
- asfalt Amerlandseweg te Breukelen;
- asfalt Laag-Nieuwkoop te Kockengen;
- elementenverharding Maire Hofstedelaan te Maarssen-Dorp;
- asfalt Haanweg te Nieuwer Ter Aa;
- asfalt Vogelweg te Maarssenbroek;
- asfalt Safariweg te Maarssenbroek.

### Financiën

Onderstaande budgetten zijn de vertaling van de beheer- en beleidsplannen in de exploitatie van de meerjarenbegroting.

In de jaarrekening 2024, conform het Raadsbesluit 17 december 2024, is de voorziening onderhoud wegen opgeheven. Op 13 mei 2025 is door de raad besloten om het groot onderhoud als vervangingsinvesteringen te gaan beschouwen per 1-1-2025. Afhankelijk van het type investering (toplaag asfalt, toplaag elementen, fundering) wordt een juiste afschrijvingstermijn toegepast. Dit wordt de componentenbenadering genoemd. De componentenbenadering hebben we vastgelegd in de Notitie Componentenmethode. We hebben een nieuwe weg hierbij opgedeeld in verschillende lagen (toplaag, tussen- en onderlaag en fundering). Wij schrijven deze lagen in verschillende periodes af (15, 30 of 60 jaar).

Tabel OK.3.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000)                   | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Onderhoudsbudget in exploitatie (klein onderhoud) | 2.430          | 2.500           |

In 2025 waren de onderhoudsbudgetten éénmalig hoog in verband met de omzetting van de voorzieningenmethode naar de componentenmethode. In de investeringsplanning zijn alle geplande investeringen in de openbare ruimte terug te vinden.

Tabel OK.4.

| Rompbudgetten (x € 1.000)                 | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|-------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Wegen verharding elem. - asfalt onderlaag | 4.500          | 4.817           |
| Wegen asfalt - deklaag                    | 1.500          | 3.450           |

## Civiele constructies

### Beleidskader

Onder civiele constructies wordt verstaan tunnels, viaducten, bruggen, duikers, (aanleg)steigers, beschoeiing, kades, grondkeringen en geluidschermen. Het doel is om veilige verkeersroutes in stand te houden, een vrije doorgang voor de scheepvaart te garanderen en de waterhuishouding op peil te houden. Het beheer- en beleidsplan Civiele kunstwerken is vastgesteld door de raad in 2021. Naast een beleidsmatig plan stellen we ook een meerjarig onderhoudsplan op. Daartoe zijn in 2022 de volgende assets geïnspecteerd:

- verkeersbruggen;
- beweegbare bruggen;
- fietsbruggen;
- voetgangersbruggen;
- tunnels;
- viaducten;
- geluidschermen.

Speerpunt voor 2025 en 2026 is het in kaart brengen van de staat van de civiele kunstwerken en indien nodig het herijken van de beheer-/onderhoudsplannen.

### Kwaliteitsniveau

De beheervisie van de gemeente Stichtse Vecht is dat bruggen, viaducten en andere civiele kunstwerken goed werken, veilig zijn en goed worden onderhouden. Zo voorkomen we dat ze sneller verslechteren en hun waarde verliezen. Daarnaast moeten bruggen, viaducten en andere civiele kunstwerken een uitstraling hebben die past bij de visie van de gemeente. Ook moeten we het beheer en onderhoud uitvoeren binnen het beschikbare budget. De kern van dit plan is dat we beheer en onderhoud niet meer ad hoc doen, maar op tijd en volgens een plan met aandacht voor risico's.

### Financiën

Onderstaande budgetten zijn de vertaling van de beheer- en beleidsplannen in de exploitatie van de meerjarenbegroting. Het groot onderhoud wordt gedekt door een reserve. De stortingen aan en onttrekkingen uit deze reserve zijn vastgelegd in het beheerplan en uitgewerkt in onderliggende uitvoeringsplanningen. Bij het opstellen van het nieuwe beheerplan zal ook een voorstel uitgewerkt worden voor de benodigde budgetten. De ramingen voor groot onderhoud in 2026 en 2027 zullen op basis van dat voorstel in de begroting verwerkt worden. Daarnaast worden jaarlijks ook investeringen gedaan. In de investeringsplanning zijn alle geplande investeringen in de openbare ruimte terug te vinden.

Tabel OK.5.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000)            | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|--------------------------------------------|----------------|-----------------|
| Onderhoudsbudget in exploitatie            | 966            | 748             |
| Budget groot onderhoud gedekt door reserve | 0              | 0               |

Tabel OK.5.

|                 |     |     |
|-----------------|-----|-----|
| Dotatie reserve | 893 | 893 |
|-----------------|-----|-----|

## Openbare verlichting

### Beleidskader

Het doel is een verkeersveilige, sociaal veilige en leefbare omgeving die voldoet aan de landelijke richtlijnen. Sinds 2019 zijn wij geheel verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van het verlichtingsareaal. Op basis van het in 2020 door uw raad vastgestelde beleidsplan en de daaruit voortvloeiende uitvoeringsplannen is een bestek opgesteld en gegund. In 2023 zijn de eerste deelopdrachten verstrekt. In de jaren 2024 en 2025 is jaarlijks circa € 1 miljoen aan investeringen gerealiseerd om de masten en armaturen te vervangen. Hierbij worden de armaturen voorzien van energiezuinigere ledverlichting.

### Kwaliteitsniveau

In 2024 en 2025 hebben wij een inhaalslag gemaakt met het vervangen van de bestaande openbare verlichting door ledverlichting.

### Financiën

Onderstaande budgetten zijn de vertaling van de beheer- en beleidsplannen in de exploitatie van de meerjarenbegroting. Daarnaast worden jaarlijks ook investeringen gedaan. In de investeringsplanning zijn alle geplande investeringen in de openbare ruimte terug te vinden.

Tabel OK.6.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000) | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Onderhoudsbudget in exploitatie | 56             | 309             |

## Water en riolering

### Beleidskader

Op grond van de Wet milieubeheer (Wm) heeft de gemeente een zorgplicht voor de inzameling van stedelijk afvalwater en op grond van de Waterwet een zorgplicht voor hemelwater en grondwater. Hoe de gemeente invulling geeft aan de zorgplichten staat uitgewerkt in het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Het huidige GRP heeft een looptijd van 2022 tot en met 2026 en beschrijft de beleidsvoornemens op het gebied van Water en Klimaat en geeft inzicht in de aanleg, tijdige vervanging, verbeteringen, beheer en onderhoud van de riolering. Ook de kosten van al deze facetten zijn hierin uitgewerkt. Gezamenlijk en risico-gestuurd werken spelen een belangrijke rol in het GRP en de uitvoering daarvan.

### Kwaliteitsniveau

De riolering in de gemeente werkt over het algemeen goed. Als er problemen of schades waren, hebben we die hersteld. De riolering binnen de gemeente voldoet over het algemeen aan de eisen. Waar incidenten/gebreken zijn ontstaan, hebben we die hersteld. Dit gebeurt vaak zonder noemenswaardige hinder voor onze inwoners. Voorbeelden hiervan zijn: persleidingbreuk, spoelgaten bij kolken/putten, verstopte duikers, defecte pompputten.

### Financiën

Onderstaande budgetten zijn de vertaling van het GRP in de exploitatie van de meerjarenbegroting. Er wordt een 100% kostendeckend tarief gehanteerd, waarbij alle kosten voor de rioleringszorg uit de rioolheffing worden gedekt. Bij de lasten maken we onderscheid tussen exploitatiekosten en investeringen. De kosten voor het jaarlijkse operationeel beheer en onderhoud vormen de exploitatiekosten. De investeringsactiviteiten zijn onderverdeeld in aanleg, vervanging en verbetering. In de investeringsplanning zijn alle geplande investeringen in de openbare ruimte terug te vinden. Om schommelingen in de kosten op te vangen, maken we gebruik van een egalisatievoorziening, waardoor het tarief niet steeds aangepast hoeft te worden wanneer sprake is van een piek of dal in de uitgaven.

Tabel OK.7.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000) | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Onderhoudsbudget in exploitatie | 455            | 1.332           |

## Groen

Onder groen verstaan we bomen, plantsoenen, gazons en andere velden in de openbare ruimte en ook de paden in parken. Ook de begraafplaatsen scharen we hieronder. Voor groenvoorzieningen en onkruid en zwerfvuil op verhardingen wordt onderhoudsniveau B in de kernen en onderhoudsniveau C buiten de kernen gehanteerd. Voor begraafplaatsen wordt onderhoudsniveau B gehanteerd. Bomen worden conform handboek bomen en de daaraan gekoppelde veiligheidsinspecties op beeld gehouden.

Het beleidskader wordt gevormd door de Omgevingsvisie, het Boombeleidsplan, de parkbeheerplannen, de landschapsontwikkelingsplannen en de regionale visie klimaatadaptie.

In 2025 is nadruk gelegd op het reconstrueren van plantvakken en gewerkt aan het op peil brengen van het bomenbestand aan de vastgestelde kwaliteitseisen. De kleine achterstanden in de beplantingsvakken zijn grotendeels weggewerkt en binnen de beschikbare budgetten opgelost.

### Kwaliteitsniveau

Naast het dagelijks en jaarlijks onderhoud om de plantvakken op het gewenste beeldniveau te houden, renoveren we elk jaar de plantvakken. Dit zijn plantvakken die niet meer voldoen aan de eisen. Daarin groeien doorgaans ongewenste plantsoorten en/of wortelonkruiden.

### Financiën

Onderstaande budgetten zijn de vertaling van de beheer- en beleidsplannen in de exploitatie van de meerjarenbegroting. Op basis van de aanbesteding in 2022 zijn in de begroting 2022 voor de periode 2022-2026 de exploitatiebudgetten herzien. Uit de ophanden zijnde herziening van de beleids- en beheerplannen volgt de komende jaren de herziening van de financiën. Daarnaast worden jaarlijks ook investeringen gedaan. In de investeringsplanning zijn alle geplande investeringen in de openbare ruimte terug te vinden.

Tabel OK.8.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000) | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Onderhoudsbudget in exploitatie | 2.910          | 3.001           |

## Speelterreinen

### Beleidskader

De speelplekken worden ingericht volgens de kadernota Buiten spelen natuurlijk! De uitwerking van dit plan vindt plaats in de kwaliteitskaarten spelen. In 2025 is het streefbeeld kwaliteitskaarten spelen, binnen het eerder door de raad vastgestelde beleidskader, vastgesteld. In de kwaliteitskaarten wordt aandacht besteed aan het participatief inrichten van speelplekken met speeltoestellen en speelaanleidingen gericht op vergroening, natuur en klimaat.

Het onderhoud van de speeltoestellen vindt plaats volgens de richtlijnen Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen (WAS). Voor de speel- en sporttoestellen en valondergronden worden de normen van het WAS gehanteerd. Jaarlijks loopt de aannemer de speeltoestellen na en vindt inspectie door een onafhankelijke partij plaats. Op hun aanwijzingen worden reparaties uitgevoerd.

### Kwaliteitsniveau

We voerden reparaties aan speeltoestellen na inspecties op tijd uit. We vervingen verouderde speeltoestellen stap voor stap volgens het streefbeeld uit de 'kwaliteitskaarten spelen'. Daarin staat een netwerk van speelplekken op verschillende plekken in de gemeente, met speelplekken met toestellen en plekken om vrij te spelen. Zo houden we een uitdagend en gevarieerd aanbod. We plaatsen daarbij geen losse toestellen.

### Financiën

Onderstaande budgetten zijn de vertaling van de beheer- en beleidsplannen in de exploitatie van de meerjarenbegroting. Daarnaast worden jaarlijks ook investeringen gedaan. In de investeringsplanning zijn alle geplande investeringen in de openbare ruimte terug te vinden. In 2026 zal een voorstel worden gedaan (kwaliteitskaarten spelen) om nieuwe investeringsbudgetten toe te kennen voor 2027-2030.

Tabel OK.9.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000) | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Onderhoudsbudget in exploitatie | 220            | 265             |

## Gebouwen

### **Beheerplannen vastgoed**

Het niveau waarop het vastgoed in stand gehouden wordt, is vastgesteld aan de hand van een objectief meetinstrument voor het inspecteren en onderhouden van vastgoed. Het instrument is gebaseerd op de Conditiemetingsmethodiek volgens NEN 2767. Het niveau waarop het onderhoud gemiddeld gehouden wordt, is vastgesteld op conditieniveau 3. Dit onderhoudsniveau is sober en draagt bij aan een doelmatig en duurzaam beheer van het gemeentelijk vastgoed. Voor de representatieve, publiekelijke objecten, zoals de gemeentekantoren en de aula's op begraafplaatsen, hanteert de gemeente Stichtse Vecht een gemiddeld conditieniveau 2: goed/ representatief.

### **Beheerplan 2025/2026**

De meerjarenonderhoudsplannen voor de gemeentelijke vastgoedportefeuille zijn begin 2025 herijkt. Hieruit blijkt dat er een hogere storting in de onderhoudsvoorziening nodig is. Hier is op dit moment geen ruimte voor. De raad heeft gekozen voor een tussentijdse oplossing om uitvoering te kunnen geven aan de nieuwe MJOP's, met de huidige beschikbare financiële middelen. Binnen dit scenario wordt rust en tijd gecreëerd om een onderzoek uit te voeren naar de wijze waarop de structurele kostenverhoging voor de periode 2027-2036 verlaagd kan worden. Hierdoor kunnen we in 2025 en 2026 de nieuwe MJOP's uitvoeren. We pakken alleen de grote onderhoudswerkzaamheden op die we niet kunnen doorschuiven naar 2027, denk hierbij aan het vervangen van installaties die op korte termijn vervangen moesten worden of die vanuit technische noodzaak of (bedrijfs-)continuïteit geoptimaliseerd of vervangen moesten worden. Zoals bij het Kikkerfort het geval is geweest.

### **Verduurzaming gemeentelijk vastgoed 2025-2027**

Het Uitvoeringsplan verduurzaming gemeentelijk vastgoed (vaststelling gemeenteraad 2021) is in 2025 in samenwerking met provincie Utrecht grotendeels herijkt. Een aantal verduurzamingstrajecten wordt in 2026 toegevoegd. Dit geldt voor de selectie van tweeëntwintig vastgoedobjecten uit de kernvoorraad. Ter uitvoering van verdere verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed is in 2025 gestart met het maken van een jaarplan, rekening houdend met onder andere inflatie, de verduurzamingsefficiëntie en de sturing/regie in de behoeftestelling. Hierbij zijn de koppelkansen met (onderhouds-)werkzaamheden en beleid in acht genomen. Dit jaarplan houdt ook, zoveel als mogelijk, rekening met toekomstige Nederlandse wetgeving, die dient ter implementatie van de Europese richtlijn EPBD IV (Energy Performance of Buildings Directive). Werkzaamheden, onder andere vervanging verlichting Goudestein en sporthal Kockengen, herstel en schoonmaak raam- en kozijnwerk van het GAK, konden niet wachten en zijn direct uitgevoerd.

### **Businesscase (project) gemeentelijke huisvesting**

De gemeente Stichtse Vecht staat voor een strategische keuze ten aanzien van haar toekomstige gemeentelijke huisvesting, die toekomstbestendig is inzake ruimtegebruik en financieel. In totaal zijn zeven scenario's ontwikkeld en vastgesteld. Deze lopen uiteen van de huidige locaties tot volledige nieuwbouw op een nader te bepalen locatie. Onder andere is hiertoe een enquête onder inwoners gehouden. Onder het project gemeentelijke huisvesting vallen vier locaties te weten: Boom & Bosch en het Koetshuis (de raadszaal) in Breukelen en het Gemeentelijk administratie kantoor en Goudestein in Maarssen-Dorp. In 2025 heeft de gemeenteraad het besluit genomen om vier scenario's verder uit te werken en nader onderzoek te verrichten.

### **Portefeuilleplan**

We streven naar een compacte en strategisch waardevolle vastgoedportefeuille die bijdraagt aan onze maatschappelijke beleidsdoelstellingen. Om richting te geven aan deze ambitie is in november 2020 de Vastgoednota vastgesteld. Als onderdeel hiervan is ook een portefeuilleplan opgesteld waarbij het vastgoedperspectief per object is vastgesteld. In 2025 is een amendement door de raad aangenomen om het portefeuilleplan voor 2025 niet vast te stellen maar deze separaat aan te bieden aan de gemeenteraad waarbij het toekomstperspectief per object wordt vastgesteld. De voorbereidingen zijn hiervoor gestart.

### **Overdracht exploitatie sportaccommodaties**

Per 1 januari 2025 heeft SRO Stichtse Vecht de exploitatie van een groot deel van de binnensportaccommodaties overgenomen. Het onderbrengen bij één partij zorgt voor diverse voordelen waaronder: de harmonisatie van de exploitatie van deze accommodaties, een efficiëntere exploitatie, één sportloket voor verenigingen, gebruikers en inwoners en een betere dienstverlening. Met het overnemen van het beheer is SRO verantwoordelijk voor het dagelijkse onderhoud. Vanuit de MJOP's wordt het overige onderhoud in kaart gebracht. Voor het preventieve en groot onderhoud wordt vanuit het MJOP budget beschikbaar gesteld. De uitvoering van het preventief onderhoud wordt ook uitgevoerd door SRO.

### **Dorpshuizenbeleid**

In 2020 is de strategische koers dorpshuizenbeleid vastgesteld. Onderdeel van het dorpshuizenbeleid is dat de dorpshuizen en wijkcentra om niet in gebruik gegeven worden en de exploitatiesubsidies stoppen. Ieder dorpshuis of wijkcentrum ontvangt een basissubsidie. De gemeente draagt haar eigen onderhoudsbudgetten voor groot onderhoud over aan de dorpshuizen en wijkcentra aan de hand van een jaarplan voor het onderhoud van komend jaar. Aan het einde van het jaar vindt er een controle plaats op de werkzaamheden. Hiermee zijn de dorpshuizen en wijkcentra zelf verantwoordelijk geworden voor de uitvoering van het onderhoud.

Tabel OK.10.

| Onderhoudsbudgetten (x € 1.000) | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| Budget onderhoud in voorziening | 3.027          | 1.281           |

# Financiering

## Inleiding

De paragraaf Financiering biedt een overzicht van de geldstromen, de omvang van langlopende leningen en de wettelijke normen voor risicobeheersing. De kaders hiervoor zijn vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). We hebben dat vertaald in het 'Treasurystatuut gemeente Stichtse Vecht 2020'.

De Wet fido stelt twee belangrijke beleidsmatige richtlijnen:

- Het aangaan of verstrekken van geldleningen en het verlenen van garanties zijn alleen toegestaan ten goede van de publieke taak;
- Het uitzetten van tijdelijk overtollig geld is niet gericht op het krijgen van extra inkomsten.

## Financieringspositie

Om de financieringspositie inzichtelijk te krijgen, maken wij gebruik van een liquiditeitsplanning (een planning van wanneer geld binnenkomt en wanneer we geld uitgeven). Deze planning hebben we regelmatig bijgesteld.

Op basis van deze planning bepalen we wanneer we een lening moeten aantrekken.

## Financieringsbeleid

Onze gemeente voert een risicomijdend financieringsbeleid. We streven ernaar om eventuele tekorten zoveel mogelijk met kortlopende geldleningen te financieren.

## Leningenportefeuille

In 2025 hebben we twee langlopende geldleningen aangetrokken en twee langlopende geldleningen afgelost. Per 31 december 2025 is de leningportefeuille opgebouwd uit 15 langlopende geldleningen. De totale restschuld is € 166 miljoen.

Tabel F.1.

| Leningportefeuille (bedragen* € 1.000)         | Bedrag         |
|------------------------------------------------|----------------|
| Leningportefeuille per 31 december 2024        | 127.388        |
| Aflossingen 2025                               | -31.538        |
| Nieuw aangetrokken leningen 2025               | 70.000         |
| <b>Leningportefeuille per 31 december 2025</b> | <b>165.850</b> |

## Beleggingen

De ministeriële Regeling schatkistbankieren decentrale overheden verplicht decentrale overheden om overtollig geld te beleggen in de schatkist van het Rijk. Voor elke gemeente geldt een drempel, voor onze gemeente is het drempelbedrag berekend op (afgerond) € 4,5 miljoen.

## Renteschema 2025

Tabel F.2.

| Renteschema (bedragen * € 1.000)                                                    | Bedrag       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Externe rentelasten over korte en lange financiering                                | 4.033        |
| Af: externe rentebaten                                                              | -439         |
| <b>Totaal door te rekenen externe rente</b>                                         | <b>3.594</b> |
| Af: rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend                      | -63          |
| Af: rentelasten door verstrekte leningen aan woningcorporaties                      | -            |
| Bij: rentebaten door verstrekte leningen aan woningcorporaties                      | -            |
| Bij: rente over eigen vermogen (kapitaaldeckingsreserves)                           | -            |
| Bij: rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)                      | -            |
| Bij: aan taakvelden toe te rekenen rente (programma's inclusief overzicht overhead) | 3.531        |
| Af: werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (rente omslag)                      | -3.062       |
| <b>Renteresultaat</b>                                                               | <b>469</b>   |

## Renteontwikkeling

- De interne renteberekening op investeringen is bij de Programmabegroting 2025 verhoogd van 1% naar 1,75%.

## Risicobeheersing

In de Wet fido staan regels om de risico's bij lenen en beleggen van geld te beperken. De risico's op kort- en langlopende geldleningen worden beperkt door de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

### Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel kortlopend geld (looptijd tot 1 jaar) we maximaal mogen lenen. Dit voorkomt dat rentestijgingen te veel invloed hebben op de begroting. De limiet is 8,5% van het begrotingstotaal.

Tabel F.3.

| Kasgeldlimiet 2025 (bedragen * € 1.000)             | 1e kw.        | 2e kw.        | 3e kw.        | 4e kw.        |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Omvang begroting na wijziging                       | 222.769       | 222.769       | 222.769       | 222.769       |
| Grondslagpercentage                                 | 8,5%          | 8,5%          | 8,5%          | 8,5%          |
| <b>Toegestane kasgeldlimiet</b>                     | <b>18.935</b> | <b>18.935</b> | <b>18.935</b> | <b>18.935</b> |
| Kas- en banksaldi                                   | -586          | -5            | 205           | 486           |
| Kortlopende financiering: kasgeldleningen o/g       | -25.000       | -20.000       | -             | -             |
| Kortlopende uitbetalingen: schatkistbankieren (SKB) | 8.683         | 12.212        | 17.704        | 10.820        |
| Kortlopende uitbetalingen: decentrale overheden     | -             | -             | -             | -             |
| <b>Ruimte binnen kasgeldlimiet</b>                  | <b>2.032</b>  | <b>11.143</b> | <b>36.844</b> | <b>30.242</b> |

### Renterisiconorm

De renteonzekerheid voor de lange termijn wordt uitgedrukt in de renterisiconorm. De renterisiconorm zorgt ervoor dat leningen zo worden verdeeld dat het risico van hogere rentes bij nieuwe of verlengde leningen beperkt blijft.

Tabel F.4.

| Renterisiconorm 2025 (bedragen * € 1.000) |                                               | Bedrag        |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| A                                         | Renterisiconorm (20% begrotingstotaal)        | 44.554        |
| B                                         | Renterisico (aflossingen + renteherzieningen) | 31.538        |
| <b>(A-B)</b>                              | <b>Ruimte binnen renterisiconorm</b>          | <b>13.016</b> |

# Bedrijfsvoering

Regulier

## Inleiding

In 2025 hebben we verder gewerkt aan een slagvaardige, betrouwbare en transparante organisatie.

We hebben in 2025 de nieuwe inrichting van de organisatie voorbereid. Deze is 1 januari 2026 gestart. Jaarlijks werken we met organisatiedoelen aan de verdere ontwikkeling van de gehele organisatie. De vier hoofddoelen waren: Dienstverlening, Koesteren en waarderen, Solide organisatie en Bestuurlijke opgaven. Vanuit bedrijfsvoering dragen we bij aan deze vier hoofddoelen.

Dit alles vraagt om een goed werkende bedrijfsvoering die zowel de medewerkers als de organisatie effectief ondersteunt bij het uitvoeren van haar taken. Daarbij is gelet op dat de bedrijfsvoering blijft aansluiten bij ontwikkelingen in de markt en bij de veranderende eisen en verwachtingen van de samenleving. In onderstaande paragrafen wordt toegelicht over hoe hier invulling aan is gegeven.

## Opleidingsprogramma

In 2025 onderzochten wij hoe het samenspel tussen de ambtelijke organisatie en bestuur sterker kan. Managers en adviseurs willen hun rol daarin verder ontwikkelen. Daarom kochten wij in 2025 de training politiek- bestuurlijke sensitiviteit in. Deze training start in 2026.

Daarnaast verbeterden wij onze manier van leren en evalueren. Teams bespreken ervaringen uit hun werk en passen hun werkwijze aan. Ook startten wij in 2025 het programma Persoonlijk Leiderschap.

Door deze acties verhogen wij de kwaliteit van advisering. Managers en adviseurs nemen duidelijker positie in. Medewerkers tonen meer eigenaarschap in hun werk. Dat draagt bij aan een sterke organisatie die voorbereid is op komende bestuurlijke en maatschappelijke opgaven.

## Human Resources

In 2025 hebben we verdere stappen gezet om het welzijn en de inzetbaarheid van medewerkers te vergroten.

### Focus op vervullen vacatures

Het invullen van vacatures verliep voorspoedig, vacatures zijn voor ruim 85% ingevuld. De geïntegreerde aanpak van arbeidsmarktcommunicatie blijkt effectief en draagt zichtbaar bij aan succes. Wel hebben we nog te maken met moeilijk vervulbare vacatures bijvoorbeeld voor beheer openbare ruimte, projectleiders civiele techniek en inkoop.

### Investeren in een veilig werkklimaat

Een veilig werkklimaat is essentieel voor het welzijn van medewerkers. In 2025 is dit niet via een formeel programma, maar via voorbeeldgedrag, interventies en andere initiatieven versterkt. Dit is terug te zien in een afname van het aantal contacten met de vertrouwenspersonen. Maar ook in de verhoging van de eNPS score met 7 punten, van 42 in 2024 naar 49 in 2025. eNPS is een manier om te meten hoe tevreden medewerkers zijn met hun werkgever. Hoe hoger de positieve eNPS, hoe meer medewerkers Stichtse Vecht als organisatie bij anderen aanbevelen. Zo werken we aan een positieve, inclusieve werkcultuur, gebaseerd op de kernwaarden Respectvol, Open en Lef.

### Snellere werkhervatting door gerichte interventies

Door de providerboog – een overzicht van beschikbare interventies – actief onder de aandacht te brengen, is het bewustzijn bij management en medewerkers gegroeid. In de tweede helft van 2025 verwees de bedrijfsarts eerder naar interventies, wat bijdroeg aan snellere werkhervatting. Daarnaast is gericht ingezet op de twee groepen met het meeste verzuim: vrouwen van 40-60 jaar en young professionals. Deze focuspunten zullen ook in 2026 terugkomen, om het verzuim te verlagen.

### E-HRM: verfijning en selfservice

Na de transitie naar e-HRM in 2024 zijn in 2025 verdere stappen gezet in het automatiseren en digitaliseren van HR-werkprocessen. Het gebruiksgemak voor medewerkers is merkbaar verbeterd en veel processen verlopen nu efficiënter en meer geautomatiseerd. Tegelijkertijd is duidelijk dat er op het gebied van business intelligence nog volop kansen liggen.

Door deze aanpak werken we aan het binden, boeien en laten bloeien van medewerkers. Met als gevolg dat het primaire proces van onze organisatie wordt versterkt.

## Loon organisatie

De loonsom/personeelslasten zijn € 863.000 lager dan begroot. Grootste oorzaak hiervan zijn de inkomsten vanuit UWV-gelden i.v.m. de ziektewet, zwangerschaps- en bevallingsuitkeringen (WAZO), deze inkomsten zijn in 2025 niet begroot. Vanaf 2026 hebben we deze inkomsten wel begroot.

De inhuur binnen de loonsom wordt opgevangen door het verschil tussen de begrote en de werkelijke loonsom. Onder inhuur binnen de loonsom wordt verstaan: inhuur ter vervanging van ziekte, inhuur bij vacatures en inhuur voor extra capaciteit.

Het inhuurpercentage binnen de loonsom bleef het hele jaar vrijwel gelijk. Om dit percentage te verlagen heeft de directie in oktober 2024 de inhuurkaders vastgesteld. De verwachting was dat het percentage in 2025 zou dalen, maar mede door een hoger verzuimpercentage is dit uiteindelijk zo goed als gelijk gebleven. Zoals dit vorig jaar ook is gemeld, is het niet realistisch om de inhuur binnen de loonsom onder de 10% te krijgen. Vanuit de landelijke personeelsmonitor 2024 ligt het gemiddelde voor onze gemeentegrootte op 20%.

Tabel B.1.

| Specificatie Loonsom/personeelslasten 2025 (bedragen * € 1.000)      | Begroot        | Werkelijk      |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Loonsom organisatie                                                  | -44.246        | -34.040        |
| Loonsom overig                                                       | -6.115         | -6.055         |
| Indirecte personeelslasten                                           | -873           | -804           |
| Inhuur ten laste van de loonsom                                      | 0              | -10.145        |
| Inkomsten                                                            | 0              | 674            |
| <b>Totaal Loonsom/personeelslasten</b>                               | <b>-51.234</b> | <b>-50.371</b> |
| Toerekening personeelslasten per programma 2025 (bedragen * € 1.000) | Begroot        | Werkelijk      |
| Programma 1                                                          | -23.765        | -20.561        |
| Programma 2                                                          | -1.505         | -1.774         |
| Programma 3                                                          | -11.925        | -13.147        |
| Programma 4                                                          | -11.297        | -12.034        |
| Programma 5                                                          | -2.741         | -2.854         |
| <b>Totaal toegerekende personeelslasten</b>                          | <b>-51.234</b> | <b>-50.371</b> |

-

Tabel B.2.

| Effect- en prestatie-indicatoren               | P/E | Bron | B2025  | R2025 |
|------------------------------------------------|-----|------|--------|-------|
| Formatie per 1.000 inwoners                    | P   | SV   | 7,1    | 7,1   |
| Bezetting per 1.000 inwoners                   | P   | SV   | 6,2    | 6,9   |
| Apparaatskosten per inwoner                    | P   | SV   | 397,86 | 429,4 |
| Kosten externe inhuur als % van totale loonsom | P   | SV   | <10%   | 19,8% |
| Totale kosten inhuur externen*                 | P   | SV   | 1.379  | 5.668 |

\* Dit betreft het totaalbedrag van alle specifieke inhuur(budgetten), buiten de loonsom als toegelicht in de bedrijfsvoeringsparagraaf. Indien de inhuur leidt tot een overschrijding op taakveldniveau is deze toegelicht bij de analyse van de overige lasten bij de programma's.

## Inhuur buiten de loonsom

De inhuur buiten de loonsom hebben we in de jaarrekening verantwoord onder de overige lasten. In de volgende tabel hebben we zowel de overige lasten als de inhuur buiten de loonsom per programma weergegeven.

Tabel B.3.

| Bedragen * € 1.000 |                        |                 |                |                       |              |              |
|--------------------|------------------------|-----------------|----------------|-----------------------|--------------|--------------|
| Prog nr.           | Analyse overige lasten |                 |                | Inhuur buiten loonsom |              |              |
|                    | Begroot                | Werkelijk       | Vershil        | Begroot               | Werkelijk    | Vershil      |
| 1. Bestuur         | -16.457                | -23.046         | -6.589         | 366                   | 1.834        | 1.468        |
| 2. Veiligheid      | -6.276                 | -5.506          | 770            | 28                    | 91           | 63           |
| 3. Fysiek          | -34.623                | -35.283         | -660           | 790                   | 2.073        | 1.283        |
| 4. Sociaal         | -61.568                | -73.621         | -12.053        | 139                   | 1.548        | 1.409        |
| 5. Samenleven      | -13.639                | -15.405         | -1.766         | 56                    | 122          | 66           |
| <b>Totaal</b>      | <b>-132.563</b>        | <b>-152.861</b> | <b>-20.298</b> | <b>1.379</b>          | <b>5.668</b> | <b>4.289</b> |

De inhuur buiten de loonsom heeft ten opzichte van begroting een overschrijding van € 4,3 miljoen. In de financiële analyse bij de programma's bij het onderdeel overige lasten, hebben we de belangrijkste afwijkingen toegelicht. Deze toelichting geeft op taakveldniveau weer of er sprake is van een over- of onderschrijding.

De voornaamste afwijkingen tussen realisatie en begroting voor inhuur buiten de loonsom zijn:

- inhuur vanwege 'informatiebeheer en informatieveiligheid': € 0,8 miljoen (programma 1 'Bestuur');
- inhuur vanwege 'implementatie nieuwe ICT infrastructuur': € 0,6 miljoen (programma 1 'Bestuur');
- inhuur in verband met de regeling (specifieke uitkering) CDOKE : € 0,5 miljoen (programma 3 'Fysiek').
- inhuur voor omgevingsvergunningen, omgevingswet en andere ontwikkelprojecten : € 0,5 miljoen (programma 3 'Fysiek').
- inhuur in verband met de regeling voor opvang van Oekraïners: € 0,9 miljoen (programma 4 'Sociaal');
- inhuur in verband met de regeling voor gedupeerden kinderopvangaffaire: € 0,3 miljoen (programma 4 'Sociaal');
- diverse overige afwijkingen: € 0,7 miljoen.

## Inkoop- en aanbesteding

### Doorontwikkeling inkoop

We hebben verder gewerkt aan het verbeteren van Inkoop binnen de hele organisatie. Het doel is om doelmatig en rechtmatig in te kopen en contracten beter te benutten. Daarom verbeteren we stap voor stap het inkoopproces. Zo willen we zorgen dat inkopen volgens de regels gebeurt. Het duurzaam verbeteren van de inkoopfunctie en het volledig rechtmatig maken van het inkoopproces kost meerdere jaren (in control statement).

### Contractadministratie

Door de aanschaf van een nieuwe financiële applicatie hebben we de contractadministratie beter ingericht. Hierdoor hebben we meer inzicht op contracten, kunnen we ze beter volgen op looptijd en beter benutten. Hiermee kunnen we de rechtmatigheid van onze inkoopprocessen en contracten beter toetsen en volgen.

### Bewustwording

Op basis van de inzichten uit de contractadministratie zijn er stappen gezet om in de hele organisatie het bewustzijn te vergroten. Het gaat erom dat iedereen het belang begrijpt van goede, kwalitatieve inkoop volgens de wet- en regelgeving.

### Centraliseren

Voor wat betreft organisatie zijn er voorbereiding getroffen om van een decentrale contractbeheer en -managementfunctie naar een centrale afdeling en inkoopplanning te gaan met een regiefunctie voor het centrale inkoopteam. De samenwerking tussen verschillende rollen binnen inkoop en contractmanagement is geïntensiveerd.

Belangrijke speerpunten zijn geweest: invoeren van uniforme kaders en verantwoordelijkheden voor contract managers aan aangrenzende rollen, inrichten van gelijke processen en verbeteren van de invoer van bestellingen op contracten in de organisatie.

## Informatisering en Automatisering

### ICT-infrastructuur en applicaties

In samenwerking met de in 2024 gecontracteerde managed services provider (MSP) is de ICT dienstverlening in 2025 samengevoegd bij één partij. Hierdoor zijn we beter in staat de dienstverlening en de veiligheid van ICT-infrastructuur en kantoorautomatisering te volgen. Daarnaast lopen we minder risico doordat er minder onderlinge onafhankelijkheden zijn. Op het gebied van slagvaardigheid heeft de organisatie het gebruik van Microsoft Teams doorontwikkeld. Hierdoor kunnen we beter en veiliger met elkaar samenwerken.

De verplaatsing van applicaties naar de cloud is verder uitgevoerd. Een voorbeeld hiervan is de financiële applicatie die in 2025 op basis van Software as a Service (afgekort: SaaS) is geïmplementeerd.

### Procesinrichting

We hebben in 2025 verbeteringen doorgevoerd om ons contractmanagement en het ICT-beheer beter te inzichtelijk te maken. We werkten meer volgens een plan en kochten volgens de regels in. Zo hebben we risico's verkleind.

Ook hebben we stappen gezet in informatie- en portfoliomanagement. Daardoor kunnen we steeds beter op strategisch niveau bepalen welke informatie en ICT de organisatie nodig heeft.

## **Datagedreven werken**

Op het gebied van data hebben we moderne programmatuur en technieken ingezet zoals het datawarehouse. Dit wordt ingezet voor het inwinnen, verwerken en analyseren van data. We hebben een start gemaakt met het inrichten van het dataplatform, onder andere door de realisatie van diverse koppelingen. Dit zetten we in 2026 voort. We bieden steeds meer presentaties en dashboards aan de organisatie aan. Dit doen we om zowel de grip op de actuele werkzaamheden te verbeteren als de beleidsontwikkeling te ondersteunen. In 2025 hebben we onderzocht waar de organisatie meer kennis en kunde nodig heeft. Zo kunnen medewerkers data beter begrijpen en gebruiken in het werk. Hier geven wij in 2026 verder vervolg aan.

## **Informatiebeleid en -beheer**

### **Inzicht en overzicht**

We hebben een actueel en logisch samenhangend overzicht van alle digitale en analoge informatie binnen de organisatie (zowel in centrale als in decentrale systemen) opgesteld. Dit is volgens de Archiefwet- en regelgeving. Het is van belang dat alle informatie onder deskundig beheer komt. Dit doen we om grip te houden op de informatiestromen binnen de gemeente.

Op het gebied van digitaal informatiebeheer zijn meerdere projecten uitgevoerd om informatie binnen de diverse applicaties van de gemeente te beheren volgens de geldende wetgeving.

In 2025 is ook de visie en ambitie op informatiebeheer nader uitgewerkt en is een uitvoeringsplan 2026-2029 opgesteld om deze te bereiken. De directie neemt hierover in het voorjaar van 2026 een besluit.

### **Raads- en griffie informatie**

Voor de raads- en griffie informatie is in 2025 een audit uitgevoerd op het gebied van Informatiebeheer. Hierbij is de huidige en toekomstige situatie in kaart gebracht om daarmee te voldoen aan geldende wetgeving. In 2026 zullen de hieruit voortkomende verbeteringen in samenspraak met de griffie worden doorgevoerd.

In 2025 is het Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV) omgevormd tot een zelfstandige bedrijfsvoeringsorganisatie (conform Wgr). Vanaf 1 januari 2026 gaan zij verder onder de naam Regionaal Archief Noordwest Utrecht (RANU).

### **Achterstanden**

In 2025 is veel werk verricht in het wegwerken van achterstanden in de analoge archivering en digitale vernietiging. Het gaat om een meerjarenproject tot en met 2029. Dit project loopt volgens planning. De bouwvergunningen zijn eerder gedigitaliseerd dan gepland. Dit project wordt in 2026 afgerond. De inventarisatie van de gemeentearchieven van Breukelen en Maarssen over de periode 2000-2010 is volgens planning gestart. Tot slot is de planning voor het vernietigen van digitale zaken over de periode 2011-2022 gehaald.

## **Gegevensbescherming en informatiebeveiliging**

### **Informatiebeveiliging**

Het afgelopen jaar zijn de digitale dreigingen wederom toegenomen. Informatiebeveiliging en gegevensbescherming wordt daarom steeds crucialer naarmate de digitalisering toeneemt. Op technisch en organisatorisch gebied zijn maatregelen uit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) opgestart, (deels) geïmplementeerd en/of uitgebreid om de digitale weerbaarheid te vergroten.

In het tweede kwartaal van 2026 treedt naar verwachting de Cyberbeveiligingswet (Cbw) in werking. Dit leidt tot extra verplichtingen voor de gemeente op het gebied van informatiebeveiliging. De invoering van deze wet was aanleiding voor de Rekenkamer van Stichtse Vecht om een onderzoek uit te voeren naar de informatieveiligheid binnen de gemeente. Hieruit is gebleken dat de gemeente nog niet helemaal voldoet aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO); het normenkader voor informatiebeveiliging. Daarnaast heeft de gemeente goed in beeld welke extra eisen de Cbw stelt.

### **Privacy**

Op het gebied van privacy nemen we doorlopend stappen om te voldoen aan de eisen van de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) en de WPG (Wet politiegegevens). Onze aanpak richtte zich op het vergroten van de bewustwording op het gebied van privacy en informatiebeveiliging binnen onze dagelijkse processen.

Dit bereikten we door:

- bewustzijn te creëren en te onderhouden;
- het uitvoeren van risicoanalyses (DPIA's);

- het aangaan van verwerkersovereenkomsten met leveranciers;
- het adequaat reageren op verzoeken van individuen (betrokkenen) m.b.t. het uitoefenen van hun rechten volgens de AVG;
- het adequaat reageren op datalekken;
- het verstrekken van deskundig advies over privacy kwesties die binnen onze organisatie spelen;
- het actueel houden van privacy beleid;
- het actueel houden van het register van verwerkingen.

In 2025 had de gemeente 37 meldingen van vermoedelijke datalekken. Bij een datalek gaat het om toegang tot persoonsgegevens zonder dat dit mag of zonder dat dit de bedoeling is. Denk bijvoorbeeld aan een brief of een e-mail die bij een verkeerde ontvanger terecht komt of een verkeerd bijgevoegd document. Bij 9 meldingen moest de gemeente het datalek melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). De gemeente moet een melding doen bij de AP als zij niet kan garanderen dat een datalek geen gevolgen heeft voor de personen waarvan persoonsgegevens in het datalek zaten. De aantallen in 2025 zijn gelijk aan 2024 en wijken nauwelijks af van 2023.

### **Verantwoording**

We verantwoorden ons over informatieveiligheid met de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). Hiervoor voeren we een ENSIA-audit uit die zich op 2 onderdelen richt namelijk DigiD en Suwinet. Uit de ENSIA audit blijkt dat we voor DigiD voldoen aan alle geselecteerde normen voor informatiebeveiliging. Voor Suwinet (systeem dat overheden gebruiken voor de uitwisseling van gegevens) voldoen we niet aan alle geselecteerde normen voor informatiebeveiliging. Dit heeft zijn achtergrond in werkzaamheden binnen de Participatiewet die worden uitgevoerd door de gemeente Utrecht. Deze bevindingen zijn door Utrecht opgenomen in een verbeterplan en worden gemonitord. Om deze reden voldoet de gemeente Stichtse Vecht niet in haar ketenverantwoordelijk. (Voor Suwinet komt er een uitbreiding van de normen aan. Dit is nog niet verplicht maar dit hebben we al wel vrijwillig laten toetsen.)

### **Onderzoeksprogramma**

Voor het leren en het verbeteren van werkwijzen heeft de gemeente Stichtse Vecht verschillende onderzoeken. Dit betreft onder andere:

- bijzondere onderzoeken zoals rechtmatigheidsonderzoeken;
- artikel 213a-onderzoeken naar de doelmatigheid en/of doeltreffendheid van het beleid en de bedrijfsvoering;
- overige audits, zoals de ENSIA, een periodieke IT-audit op de systemen en de jaarlijkse DigiD-audit.

Voor het onderzoeken gebruikt de gemeente de Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid gemeente Stichtse Vecht 2024. In de verordening staat de regelmaat en hoe het college over de voortgang en planning van onderzoeken rapporteert. De verordening gaat vooral over het doen van zelfonderzoek. Voor het uitvoeren van artikel 213a-onderzoeken is een jaarlijks budget beschikbaar.

### **Bijzondere onderzoeken**

In het interne controleplan 2025 waren naast de VIC's (Verbijzonderde Interne Controle) de volgende audits gepland:

#### **Procesaudit update inkoopoptimalisatie**

In 2025 voerden we een procesaudit uit op het proces 'inkopen, aanbesteden en contractmanagement'. Deze audit was opgenomen in het Intern Controleplan 2025 als vervolg op de audit 2024. Het doel van de audit was om de kwaliteit van het huidige proces te toetsen en op basis van de bevindingen concrete verbeteringen aan te dragen. Op 9 december 2025 is de rapportage met de proceseigenaar besproken en daarna met direct betrokkenen gedeeld.

#### **Audit Projectmatig werken**

De werkzaamheden voor de audit projectmatig werken, zoals dossieronderzoek, zijn voorbereid. Deze audit vindt plaats in 2026.

### **Artikel 213a onderzoeken**

Er zijn in 2025 geen onderzoeken uitgevoerd.

## Overige audits

Doorlopend controleren, monitoren en testen we gerelateerd aan een IT-audit en op het gebied van bewustzijn voor informatiebeveiliging en privacy. In 2025 vond de vierjaarlijkse audit voor het omgaan met politiegegevens plaats. Deze audit is verplicht vanuit de Wet politiegegevens (Wpg). Uit de audit blijkt dat de gemeente niet voldoet aan alle normen van de Wpg. Dit beeld komt overeen met het gemiddelde beeld dat landelijk en in de regio uit de audit komt. Wij stellen in 2026 een verbeterplan op waarin we de aanbevelingen uit de audit meenemen. Daarnaast voerden wij in 2025 de jaarlijkse ENSIA Audit voor DigiD en Suwinet uit., zoals bij het onderdeel Gegevensbescherming en Informatiebeveiliging staat beschreven.

## Overheadskosten

Tabel B.4.

| Overheadkosten 2025 (bedragen * € 1.000) | Begroting 2025 na wijziging | Rekening 2025  | Saldo 2025    |
|------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|
| <b>Bedrijfsvoering</b>                   |                             |                |               |
| Bestuurlijke en Juridische zaken         | -722                        | -1.249         | -527          |
| Data en Informatiemanagement             | -5.309                      | -6.408         | -1.099        |
| Financiën en Control                     | -352                        | -631           | -280          |
| Huisvesting organisatie                  | -936                        | -1.073         | -137          |
| Interne Dienstverlening                  | -750                        | -812           | -62           |
| Mens en Organisatie                      | -1.541                      | -2.241         | -701          |
| <b>Totaal bedrijfsvoering</b>            | <b>-9.609</b>               | <b>-12.415</b> | <b>-2.805</b> |
| <b>Personeelslasten</b>                  |                             |                |               |
| (Inhuur) Loonsom overhead                | -18.618                     | -15.053        | 3.565         |
| Indirecte personeelslasten               | -768                        | -680           | 88            |
| <b>Totaal personeelslasten</b>           | <b>-19.386</b>              | <b>-15.732</b> | <b>3.653</b>  |
| <b>Eindtotaal</b>                        | <b>-28.995</b>              | <b>-28.147</b> | <b>848</b>    |

## Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

### Inleiding

Sinds 2023 neemt het college van B&W een rechtmatigheidsverantwoording op in de jaarrekening. Hiermee legt het college verantwoording af over de naleving van regels, die relevant zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. Op basis van drie criteria controleren we in hoeverre we financieel rechtmatig (volgens wet- en regelgeving) handelden. We rapporteren in deze paragraaf over afwijkingen. Afwijkingen zijn fouten en/of onduidelijkheden over de financiële rechtmatigheid. Bij fouten is er niet volgens wet- en regelgeving gehandeld. Onduidelijkheden zijn complexe situaties waarin specialisten niet tot een eenduidig oordeel komen of volgens wet- en regelgeving is gehandeld. Wanneer uit controles blijkt dat het totaal van de afwijkingen minder dan 2% van de totale lasten van de gemeente betreft, wordt in deze paragraaf geen verslag gedaan. Als de afwijkingen samen meer dan 2% van de totale lasten zijn, leggen we alleen de afwijkingen groter dan € 200.000 uit.

#### Criteria

De volgende criteria zijn onderdeel van de rechtmatigheidsverantwoording en daarop controleert de gemeente zichzelf op financiële rechtmatigheid:

##### 1. Begrotingscriterium (geld en budget)

De gemeente controleert of zij binnen de afgesproken begroting is gebleven zoals afgesproken is met de raad in het normenkader 2025. Deze controle voeren we uit door de baten, de lasten en de investeringen van de begroting en jaarrekening met elkaar te vergelijken. Wanneer lasten en investeringen lager of hoger zijn en baten lager zijn dan begroot, is er sprake van begrotingsonrechtmatigheid. Daarop geldt één uitzondering: als de gemeenteraad gedurende het jaar op de hoogte is gesteld van het verschil, is het rechtmatig en wordt dit niet toegelicht in deze paragraaf.

##### 2. Voorwaardencriterium (regels volgen)

Dit criterium betekent dat de gemeente zich aan alle regels moet houden bij financiële handelingen, zoals bij subsidies, aanbestedingen en personeelskosten. Deze eisen zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en gaan over aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

##### 3. Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O) criterium

De gemeente moet voorkomen dat mensen en organisaties misbruik maken van regelingen, zoals subsidies of uitkeringen. Dit betekent dat de gemeente controleert of de maatregelen om misbruik te

voorkomen, goed werken. Fraude door eigen medewerkers valt niet onder de definitie van misbruik en wordt dan ook niet in de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

## Wat zijn de kaders van de gemeenteraad

In de rechtmatigheidsverantwoording moet het college afwijkingen opnemen die boven de door de gemeenteraad vastgestelde verantwoordingsgrens uitkomen. Voor de jaarrekening 2025 heeft de gemeenteraad de verantwoordingsgrens vastgesteld op 2% van de totale lasten. De gemeenteraad sprak daarnaast met het college af dat afwijkingen vanaf € 200.000 (de rapportagegrens) in de paragraaf Bedrijfsvoering worden toegelicht. Deze toelichting wordt alleen gegeven wanneer de afwijkingen in totaal meer dan 2% bedraagt van de totale lasten.

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording en de paragraaf Bedrijfsvoering zijn opgesteld volgens de kadernota 'rechtmatigheid van de commissie BBV' en de financiële- en controleverordeningen van onze gemeente. Daarnaast geldt het door de gemeenteraad op 24 februari 2026 vastgesteld normenkader 2025.

In de kadernota heeft de commissie BBV een verduidelijking m.b.t. het begrotingscriterium opgenomen:

Overschrijdingen van de baten zijn, evenals de onderschrijdingen van lasten en investeringen, alleen onrechtmatig wanneer de afwijkingen gedurende het begrotingsjaar al bekend zijn of behoorden te zijn, maar niet tijdig tot een aanpassing van de begroting hebben geleid of tijdig aan de raad zijn gemeld.

## Bevindingen begrotingscriterium

Het begrotingscriterium geeft de grenzen aan van de lasten in de door de raad geautoriseerde begroting. Het gaat hierbij om de exploitatie, investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand komen.

Hieronder lichten wij de afwijkingen toe vanaf € 200.000. Daarnaast noemen we maatregelen om fouten en onduidelijkheden in de toekomst te voorkomen.

In de tabel hieronder presenteren we de afwijkingen op programma niveau, waarna er in de toelichting wordt aangegeven of de afwijkingen groter dan € 200.000 al dan niet acceptabel zijn. Dit is getoetst aan het daarvoor vastgestelde normenkader. Het totaal van de 'niet acceptabele' afwijkingen verantwoorden we in de rechtmatigheidsverantwoording.

Een belangrijk aspect bij deze beoordeling is of afwijkingen op tijd met een begrotingswijziging zijn aangepast en/of op tijd zijn gemeld aan de gemeenteraad. De algemene gedragslijn in Stichtse Vecht is dat afwijkingen gedurende het jaar niet leiden tot een begrotingswijziging. Er is één regulier moment voor een begrotingswijziging gedurende het jaar. Dat is in september als de raad de Bestuursrapportage vaststelt, waarin we de afwijkingen hebben toegelicht op basis van peilmoment 1 mei. We maken dan een begrotingswijziging van budget neutrale wijzigingen en afwijkingen, die bij elkaar budget neutraal zijn en waarbij er een redelijke mate van zekerheid is dat de afwijking zich ook zal voordoen. Hierbij betrekken we ook de gedragslijn van de afgelopen jaren waarbij we afwijkingen na de peildatum voor de Bestuursrapportage melden in de jaarrekening.

Wanneer begrotingsafwijkingen voldoen aan één van de onderstaande criteria, classificeren we deze als acceptabel:

1. Begrotingsafwijkingen welke passen binnen het beleid en tijdig zijn gemeld
2. Begrotingsafwijkingen welke gecompenseerd worden door direct gerelateerde inkomsten
3. Begrotingsafwijkingen welke gevolg zijn van gewijzigde wet- en regelgeving
4. Begrotingsafwijkingen welke niet passen binnen het beleid, maar voorafgaand aan de uitvoering met instemming van de gemeenteraad tot stand zijn gekomen
5. Begrotingsafwijkingen, omtrent grondexploitatie, welke geen afwijking veroorzaken in de totale kosten en opbrengsten van de laatst vastgestelde exploitatieopzet
6. Kostenoverschrijding op investeringskredieten binnen de jaarschijf, waarbij het totale krediet niet overschreden wordt.

Tabel B.5.

| Saldo: Realisatie t.o.v. Begroting na wijzigingen: |                 |                 |                |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                                                    | Lasten (x1.000) |                 | Baten (x1.000) |                 |
|                                                    | Overschrijding  | Onderschrijding | Overschrijding | Onderschrijding |
| P1 - Bestuur                                       | -6.570          | -               | 8.502          | -               |
| P2 - Veiligheid                                    | -               | 591             | 96             | -               |
| P3 - Fysiek                                        | -               | 2.797           | -              | -2.810          |
| P4 - Sociaal                                       | -12.816         | -               | 11.382         | -               |
| P5 - Samenleving                                   | -1.816          | -               | 1.707          | -               |

Tabel B.5.

|              |         |       |        |        |
|--------------|---------|-------|--------|--------|
| Saldi        | -21.202 | 3.388 | 21.687 | -2.810 |
| Investerings | -3.064  | 3.060 | -      | -      |
| Totaal       | -24.266 | 6.448 | 21.687 | -2.810 |

In onderstaande toelichting worden overschrijdingen en onderbestedingen toegelicht en gecategoriseerd in overeenstemming met de hierboven genoemde criteria.

Tabel B.6.

| Programma 1 - Bestuur |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |            |           |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| Lasten                | Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |            |           |
|                       | De overschrijding van € 6,6 mln bestaat vooral uit overschrijdingen op de taakvelden 0.1 Bestuur (2,8 mln), 0.2 Burgerzaken (€ 0,5 mln), 0.4 Overhead (€ 3,6 mln) en een onderschrijding op taakveld 0.8 Overige lasten (€ 0,3 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn.                                                                            |             |            |           |
| Taakveld              | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bedrag      | Acceptabel | Categorie |
| 0.1 Bestuur           | Indexering van pensioenen van huidige en voormalig bestuurders i.v.m. de overdracht aan het ABP per 01-01-2028                                                                                                                                                                                                                                                                            | € - 2,7 mln | Ja         | 1         |
| 0.2 Burgerzaken       | Afdrachten aan het rijk voor paspoorten en naturalisaties, hier staan hogere baten tegenover                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € - 0,2 mln | Ja         | 2         |
| 0.2 Burgerzaken       | Nieuwe software burgerzaken vanaf 2024 uitgebreid en verbeterd                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € - 0,3 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | Diverse voorzieningen zijn in Jaarstukken 2025 volgestort voor 2026, dit is een jaarlijkse activiteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | € - 0,6 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | Zoals in de Bestuursrapportage 2025 gemeld zijn er meer kosten gemaakt voor Informatiebeheer, Informatieveiligheid en overige ICT projecten.                                                                                                                                                                                                                                              | € - 1,0 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | Doordat een aantal openstaande vacatures tijdelijk zijn ingevuld met inhuur, zijn de personeelslasten iets hoger uitgevallen. Deze passen binnen de algehele loonsom.                                                                                                                                                                                                                     | € - 0,4 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | De gemeente heeft kosten gemaakt om de adviezen vanuit de effectevaluatie te realiseren. Met ingang van 1 januari 2026 is de organisatie opnieuw ingedeeld conform de nieuwe inrichtingsprincipes. Dit is opgenomen in de Bestuursrapportage 2025.                                                                                                                                        | € - 0,3 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | Zoals beschreven in de Bestuursrapportage 2025 wordt er tijdelijk meer kosten gemaakt voor de financiële software.                                                                                                                                                                                                                                                                        | € - 0,2 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | Diverse premies voor verzekeringen zijn hoger dan begroot, doordat de begroting de afgelopen jaren niet is geïndexeerd, dit is ook vermeld in de Bestuursrapportage 2025.                                                                                                                                                                                                                 | € - 0,3 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | In 2025 zijn extra kosten gemaakt voor juridische ondersteuning, deze zijn uitgevoerd binnen het vastgestelde beleid, maar hier is eerder geen melding van gemaakt. Dat heeft mede te maken met lopende zaken, waarover geen uitspraken worden gedaan.                                                                                                                                    | € - 0,3 mln | Ja         | 1         |
| 0.4 Overhead          | Jaarlijks worden diverse voorzieningen volgestort conform de vastgestelde kaders.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € - 0,3 mln | Ja         | 1         |
| 0.8 Overige lasten    | Diverse stelposten zijn niet ingezet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0,3 mln   | Ja         | 2         |
| Baten                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |             |            |           |
|                       | De onrechtmatige overschrijding van € 8,5 mln bestaat vooral uit de taakvelden 0.2 Burgerzaken (€ 0,2 mln), 0.4 Overhead (€ 1,3 mln), 0.5 Treasury (0,4 mln) 0.6 Belastingen (€ 1,9 mln), 0.7 Algemene uitkering (€ 5,2 mln) en een onderschrijding op taakveld 0.8 Overige baten (€ 0,4 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen als acceptabel worden aangemerkt. |             |            |           |
| Taakveld              | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bedrag      | Acceptabel | Categorie |
| 0.2 Burgerzaken       | Hogere baten voor paspoorten en naturalisaties, hier staan hogere lasten tegenover                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0,2 mln   | Ja         | 2         |
| 0.4 Overhead          | Ontvangen uitkeringen van o.a. UWV m.b.t. de loonsom, deze worden niet begroot                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 0,9 mln   | Ja         | 1         |

|                        |                                                                                                                                                                                |             |    |   |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|---|
| 0.4 Overhead           | Na uitvoerig onderzoek is in 2025 gebleken dat er nog een vordering rust op het BTW compensatiefonds over de het jaar 2023. Deze baten zijn in 2025 opgenomen.                 | € 0,3 mln   | Ja | 1 |
| 0.5 Treasury           | De rentebaten zijn hoger uitgevallen door het gevoerde beleid in overeenstemming met het Treasurystatuut.                                                                      | € 0,4 mln   | Ja | 1 |
| 0.6 Belastingen        | Zoals ook vermeld in de Bestuursrapportage 2025, zijn de baten uit de OZB belasting zijn hoger uitgevallen door een snellere stijging van WOZ-waardes dan vooraf is ingeschat. | € 1,9 mln   | Ja | 1 |
| 0.7 Algemene uitkering | Zoals in diverse RIB's is vermeld, past het Rijk de algemene uitkering meerdere keren per jaar aan, waarbij extra gelden beschikbaar worden gesteld aan de gemeente.           | € 5,2 mln   | Ja | 1 |
| 0.8 Overige lasten     | Diverse stelposten zijn niet ingezet.                                                                                                                                          | € - 0,4 mln | Ja | 2 |

Tabel B.7.

| Programma 2 - Veiligheid          |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |            |           |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------|
| Lasten                            | Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |            |           |
|                                   | De onderschrijding van € 0,6 mln bestaat vooral uit een onderschrijding op het taakeld 1.1 Crisisbeheer en Brandweer (0,8 mln) en een overschrijding op het taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid (€ 0,2 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn. |              |            |           |
| Taakveld                          | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bedrag       | Acceptabel | Categorie |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | Op 30 september 2025 heeft de gemeenteraad de financiële VRU-stukken besproken. Hierin was o.a. een teruggave van een deel van het positieve resultaat 2024 van de VRU opgenomen.                                                                                                           | € - 0,3 mln. | Ja         | 1         |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | In 2025 is een energieafrekening over meerdere jaren van een brandweerkazerne ongeveer € 140.000 positief afgerond. Tevens is door energiebesparingsmaatregelen het energieverbruik van de brandweerkazernes lager dan verwacht.                                                            | € - 0,3 mln. | Ja         | 2         |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid   | In 2025 is extern personeel ingezet waarvan de kosten gedekt worden uit onderbesteding op budget en ontvangen subsidie.                                                                                                                                                                     | € 0,2 mln.   | Ja         | 2         |

Tabel B.8.

| Programma 3 - Fysiek                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |            |           |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| Lasten                                       | Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |            |           |
|                                              | De onderschrijding van € 2,8 mln bestaat vooral uit overschrijdingen op de taakvelden 7.2 Riool (€ 0,3 mln), 7.3 Afval (€ 0,9 mln) en 7.4 Milieubeheer (€ 1,4 mln). Daarnaast zijn er onderschrijdingen op de taakvelden 2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat (€ 0,6 mln), 5.7 Openbaar groen (€ 0,7 mln), 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening (€ 3,4 mln) en 0.8 Overige lasten (€ 0,8 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn. |             |            |           |
| Taakveld                                     | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Bedrag      | Acceptabel | Categorie |
| 2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat           | Door de omzetting van de voorziening wegen naar rompkredieten wegen is er een eenmalige financiële meevaller die te gunste komt aan de exploitatie in 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 1,4 mln   | Ja         | 1         |
| 2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat           | Inzet extern personeel ten behoeve van projecten wegen om een inhaalslag te realiseren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € - 1,0 mln | Ja         | 1         |
| 5.7 Openbaar groen                           | De lasten ten behoeve van het planmatig onderhoud baggerwerk zijn lager uitgevallen. Momenteel wordt er aan een nieuw plan gewerkt ten behoeve van baggerwerk binnen de gemeente.                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 0,2 mln   | Ja         | 2         |
| 5.7 Openbaar groen                           | Gezien aanstaande investeringen de komende jaren voor beschoeiingen en kades is er in 2025 een lager bedrag uitgegeven aan planmatig onderhoud, omdat het dan tot onnodige tijdelijke verbeteringen en capaciteitsinzet zou gaan leiden.                                                                                                                                                                                                                                       | € 0,4 mln   | Ja         | 2         |
| 7.3 Afval                                    | Er zijn meerkosten voor de inzameling voor diverse afvalstromen. Daar is geen specifieke reden voor, anders dan dat de inzameling te laag is ingeschat bij de begroting.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | € - 0,9 mln | Ja         | 1         |
| 7.4 Mileubeheer                              | Diverse specifieke uitkeringen zijn hoger dan wat er in 2025 is uitgegeven. Deze gelden mogen in 2026 ook nog ingezet worden. Dit leidt tot een onderschrijding op de lasten in 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | € 1,4 mln   | Ja         | 2         |
| 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening | Bij grondexploitaties blijven we niet binnen de beschikbare gestelde budgetten, maar volgen bij de winstneming wel het vastgestelde beleid. Daarnaast staan hier direct gerelateerde baten tegenover.                                                                                                                                                                                                                                                                          | € 2,6 mln   | Ja         | 5         |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                   |                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 0.8 Overige lasten   | Diverse stelposten zijn niet ingezet.                                                                                                                                                                                                                                                            | € - 0,8 mln   | Ja                | 1                |
| <b>Baten</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |                   |                  |
| <b>Taakveld</b>      | <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Bedrag</b> | <b>Acceptabel</b> | <b>Categorie</b> |
| 7.2 Riolering        | De riolheffing is gematigd hoger uitgevallen doordat meer mensen in een hogere klasse wat betreft waterverbruik vallen. Daardoor worden er meer heffingen geïnd. De BGHU is nog bezig met de accountantsverklaring, de kans bestaat dat deze beoordeling op basis daarvan aangepast moet worden. | € 0,3 mln     | Ja                | 1                |
| 7.3 Afval            | Incidenteel zijn er meer overige inkomsten binnengekomen voor papier, zwerfafval en prullenbakvergoedingen.                                                                                                                                                                                      | € 0,6 mln     | Ja                | 1                |
| 7.4 Milieubeheer     | Diverse specifieke uitkeringen zijn hoger dan wat er in 2025 is uitgegeven. Deze gelden mogen in 2026 ook nog ingezet worden. Dit leidt tot een overschrijding op de lasten in 2025.                                                                                                             | € 1,4 mln     | Ja                | 2                |
| 8.0 Volkshuisvesting | Bij grondexploitaties blijven we binnen de beschikbare gestelde budgetten, maar volgen bij de winstnemering wel het vastgestelde beleid. Hier staan direct gerelateerde lasten tegenover.                                                                                                        | € -3,5 mln    | Ja                | 5                |
| 8.0 Volkshuisvesting | Er zijn minder (omgevings)vergunning aangevraagd en/of afgerond, dan vooraf ingeschat is. Dat leidt vanzelfsprekend tot lagere legesinkomsten.                                                                                                                                                   | € - 1,7 mln   | Ja                | 1                |

Tabel B.9.

| <b>Programma 4 - Sociaal</b>          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                   |                  |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>                         | <b>Omschrijving</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                   |                  |
| <b>Taakveld</b>                       | <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Bedrag</b> | <b>Acceptabel</b> | <b>Categorie</b> |
|                                       | De overschrijding van € 12,8 mln bestaat voornamelijk uit overschrijdingen op de taakvelden 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 4,6 mln), 6.2 Wijkteams (€ 5,1 mln), 6.3 Inkomensregelingen (€ 1,9 mln), 6.4 Begeleide participatie (€ 0,2 mln), 6.7 Maatwerkdienstverlening (€ 1,1 mln) en 6.9 Coördinatie en beleid (€ 0,7 mln). Daarnaast zijn er overschrijdingen op de taakvelden 6.5 Arbeidsparticipatie (€ 0,5 mln) en 6.8 Geëscaleerde zorg (€ 0,4 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn. |               |                   |                  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | Gemeentelijke opvangtaken brachten hoge lasten met zich mee die niet waren begroot. De baten vanuit het Rijk dekken hiervoor wel de lasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € - 5,5 mln   | Ja                | 2                |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | Lagere lasten door minder aanvragen voor de compensatieregeling energie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0,2 mln     |                   | 1                |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | Werkelijke kosten TIM SV zijn hoger uitgevallen, hierover is de gemeenteraad op diverse momenten geïnformeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0,4 mln     | Ja                | 1                |
| 6.2 Wijkteams                         | Werkelijke kosten TIM SV zijn hoger uitgevallen, hierover is de gemeenteraad op diverse momenten geïnformeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € - 4,3 mln   | Ja                | 1                |
| 6.2 Wijkteams                         | Voor de kinderopvangtoeslagaffaire waren in 2025 geen lasten begroot. De daadwerkelijk gemaakte lasten zijn volledig door Rijksmiddelen gedekt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | € - 0,9 mln   | Ja                | 2                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | Hogere lasten BUIG dan begroot, door een groter beroep op de regeling. Rijksbaten dekken de hogere lasten volledig.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € - 1,2 mln   | Ja                | 2                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | De lasten voor kwijtscheldingen van gemeentelijke heffingen waren hoger dan begroot vanwege een groter aantal verleende kwijtscheldingen. Dit is reeds gemeld bij de Berap 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € - 0,3 mln   | Ja                | 1                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | De lasten voor het minimabeleid en de bijzondere bijstand waren hoger dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | € - 0,5 mln   | Ja                | 1                |
| 6.4 Begeleide participatie            | De lasten voor beschut werk vielen hoger uit dan begroot door onder andere meer toerekenende personeelslasten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € - 0,2 mln   | Ja                | 1                |
| 6.5 Arbeidsparticipatie               | Lagere lasten re-integratie, hier is minder gebruik van gemaakt door inwoners van de gemeente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0,6 mln     | Ja                | 1                |
| 6.7 Maatwerkdienstverlening           | Werkelijke kosten TIM SV zijn hoger uitgevallen, hierover is de gemeenteraad op diverse momenten geïnformeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € - 2,2 mln   | Ja                | 1                |

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |                   |                  |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 6.7 Maatwerkdienstverlening           | De lasten voor YEPH waren lager dan begroot als gevolg van een beperkt aantal aanmeldingen.                                                                                                                                                                                                       | € 0,6 mln     | Ja                | 1                |
| 6.7 Maatwerkdienstverlening           | Lagere lasten voor LTA en ED door minder gebruik van de regeling.                                                                                                                                                                                                                                 | € 0,5 mln     | Ja                | 1                |
| 6.8 Geëscaleerde zorg                 | De lasten voor jeugdbescherming en beschermd wonen waren lager dan begroot vanwege een lager aantal casussen.                                                                                                                                                                                     | € 0,3 mln     | Ja                | 1                |
| 6.9 Coördinatie en beleid             | De lasten voor de implementatie van de gemeentelijk toegang en de voorbereiding van de GR Utrecht West waren niet begroot. Dit is reeds in de Berap opgenomen.                                                                                                                                    | € - 0,6 mln   | Ja                | 1                |
| <b>Baten</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |                   |                  |
| <b>Taakveld</b>                       | <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Bedrag</b> | <b>Acceptabel</b> | <b>Categorie</b> |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | De overschrijding van € 11,4 mln bestaat vooral uit de taakvelden 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 7,1 mln), 6.2 Wijkteams (€ 1,2 mln) 6.3 Inkomensregelingen (€ 2,4 mln) en 6.8 Geëscaleerde zorg (€ 0,4 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn. | € 7,0 mln     | Ja                | 2                |
| 6.2 Wijkteams                         | Gemeentelijke opvangtaken brachten hoge baten met zich mee die niet waren begroot. De baten vanuit het Rijk dekken de lasten.                                                                                                                                                                     | € 1,2 mln     | Ja                | 2                |
| 6.3 Inkomensregelingen                | De baten voor de kinderopvangtoeslagaffaire waren hoger dan begroot. De lasten worden hierdoor volledig gedekt.                                                                                                                                                                                   | € 2,5 mln     | Ja                | 2                |
| 6.8 Geëscaleerde zorg                 | De Rijksbijdrage voor bijstandsverlening viel hoger uit dan begroot. Op basis hiervan is de begroting 2026 aangepast.                                                                                                                                                                             | € 0,4 mln     | Ja                | 2                |

Tabel B.10.

| <b>Programma 5 - Samenleving</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                   |                  |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------|
| <b>Lasten</b>                    | <b>Omschrijving</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |               |                   |                  |
| <b>Taakveld</b>                  | <b>Toelichting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Bedrag</b> | <b>Acceptabel</b> | <b>Categorie</b> |
| 3.0 Economie                     | De overschrijding van € 1,8 mln bestaat voornamelijk uit overschrijdingen op de taakvelden 4.0 Onderwijs (€ 1,5 mln), 5.2 Sportaccommodaties (€ 1,2 mln) en 5.6 Media (€ 0,4 mln). Daarnaast zijn er overschrijdingen op de taakvelden 3.0 Economie (€ 0,7 mln) en 5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie (€ 0,4 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn. | € 0,2 mln     | Ja                | 1                |
| 3.0 Economie                     | Bij Vitaal platteland wordt voorgesteld het restant budget over te hevelen naar 2026 in verband met lagere uitnutting in 2025 en de uitvoering van werk in 2026. Eerste lasten in Q2 verwacht.                                                                                                                                                                                                              | € 0,4 mln     | Ja                | 1                |
| 4.0 Onderwijs                    | Bij het Masterplan Breukelen en Vitaal Platteland is er gewerkt aan planvorming. In 2026 is de verwachting dat projecten tot uitvoer komen.                                                                                                                                                                                                                                                                 | € - 0,8 mln   | Ja                | 1                |
| 4.0 Onderwijs                    | OHV 1e inrichting Broeckland niet opgenomen in Exploitatie, reeds gemeld aan de raad via Berap 2025 en RIB nr. 31. Daarnaast zijn er hogere kosten geweest voor de tijdelijke huisvesting                                                                                                                                                                                                                   | € - 0,4 mln   | Ja                | 1                |
| 4.0 Onderwijs                    | OHV De lasten voor de panden in eigen beheer zijn hoger uitgevallen. Dit is voornamelijk een inhaalslag geweest                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € - 0,2 mln   | Ja                | 2                |
| 5.2 Sportaccommodaties           | De lasten voor de specifieke uitkering NPO Covid 19 zijn gelijk aan de baten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € - 0,3 mln   | Ja                | 1                |
| 5.2 Sportaccommodaties           | Sportaccommodaties hogere onderhouds- en gebruikerslasten. De gebouwen moeten voldoen aan de veiligheidseisen. Door achterstallig onderhoud bracht dit eenmalig hogere kosten met zich mee.                                                                                                                                                                                                                 | € - 0,7 mln   | Ja                | 2                |
| 5.3 Cultuur                      | SRO Exploitatievergoeding, hier staan hogere baten tegenover.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 0,3 mln     | Ja                | 1                |
| 5.6 Media                        | De uitkeringen uit de compensatieregelingen voor huur en energie vielen lager uit dan begroot daarnaast is er minder subsidie uitgekeerd dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                       | € - 0,4 mln   | Ja                | 2                |
| <b>Baten</b>                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                   |                  |
|                                  | Bibliotheek heeft een hogere subsidie ontvangen ivm extra ontvangen rijksmiddelen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |                   |                  |
|                                  | De overschrijding van € 1,7 mln bestaat voornamelijk uit een overschrijding op de taakvelden 3.0 Economie (€ 0,5 mln), 4.0 Onderwijs (€ 0,3 mln), 5.2 Sportaccommodaties (€ 0,5 mln) en 5.6 Media (€ 0,4 mln). Uit onderstaande beoordeling blijkt dat alle afwijkingen acceptabel zijn.                                                                                                                    |               |                   |                  |

| Taakveld               | Toelichting                                                                                                                                                                                               | Bedrag      | Acceptabel | Categorie |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| 3.0 Economie           | Hogere baten Toeristenbelasting                                                                                                                                                                           | € 0,5 mln   | Ja         | 1         |
| 4.0 Onderwijs          | De specifieke uitkering NPO Covid 19. Hier staan evenredige lasten tegenover.                                                                                                                             | € 0,2 mln   | Ja         | 2         |
| 5.2 Sportaccommodaties | t Kikkerfort minder huurinkomsten en minder zwemopbrengsten dit is gerelateerd aan de sluiting ivm verbouwing. Onderhoud aan zwembad 't Kikkerfort gemeld in de Bestuursrapportage 2025 en via RIB nr 26. | € - 0,3 mln | Ja         | 1         |
| 5.2 Sportaccommodaties | SRO Exploitatievergoeding, hier staan hogere lasten tegenover.                                                                                                                                            | € 0,7 mln   | Ja         | 2         |
| 5.6 Media              | Extra ontvangen subsidie vanuit het rijk( SPUK IDO) tyb informatie digitale overheid. Deze is conform afspraak verstrekt aan de bibliotheek.                                                              | € 0,4 mln   | Ja         | 2         |

Tabel B.11.

| Investeringslasten                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |            |           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-----------|
| Lasten                                                                 | Omschrijving                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |            |           |
|                                                                        | In deze jaarrekening zijn er twee investeringsbudgetten afgesloten met een overschrijding hoger dan € 200.000 voor een totaal van € 3,1 miljoen. Daarnaast zijn er twee investeringsbudgetten afgesloten met een onderschrijding van meer dan € 200.000 voor een totaal van € 3,1 miljoen. |             |            |           |
|                                                                        | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                | Bedrag      | Acceptabel | Categorie |
| Vervangingsbudget openbare verlichting                                 | De realisatie in 2025 past bij de ramingen die zijn afgegeven in de Programmabegroting 2025 en 2026 van circa €1,1 miljoen per jaar. Het meerjarenbudget wordt in de programmabegroting 2027 bijgesteld obv de realisatie in 2024 en 2025.                                                 | € - 0,8 mln | Ja         | 6         |
| Rombudget wegen                                                        | Realisatie overstijgt het jaarbudget, maar blijft binnen het beschikbare meerjarenbudget. Toekomstige ramingen worden bijgesteld in de programmabegroting.                                                                                                                                 | € - 2,3 mln | Ja         | 6         |
| Nieuwbouw Kindcentrum Harmonieplein                                    | Het was mogelijk dat er nog extra kosten zouden komen voor dit project in 2025, maar dat is niet nodig gebleken. Daarmee is het project goedkoper afgerond dan vooraf was ingeschat.                                                                                                       | € 0,7 mln   | Ja         | 6         |
| Nieuwbouw Broecklandcollege                                            | Het project is in 2025 afgerond en is voordeliger gerealiseerd dan was begroot. Daardoor worden de kapitaallasten iets lager.                                                                                                                                                              | € 1,4 mln   | Ja         | 6         |
| Progr. onderwijshuisvesting 2025: Montessori Monton / De Wilde Wingerd | De school heeft de aanvraag tot uitbreiding ingetrokken, daarna is het investeringsbudget afgesloten.                                                                                                                                                                                      | € 1,0 mln   | Ja         | 6         |

Samenvattend is hieronder op programma niveau te zien welke afwijkingen niet acceptabel zijn:

Tabel B.12.

| Saldo: Beoordeeld conform normenkader, waarvan niet acceptabel: |                 |                 |                |                 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                                                                 | Lasten (x1.000) |                 | Baten (x1.000) |                 |
|                                                                 | Overschrijding  | Onderschrijding | Overschrijding | Onderschrijding |
| P1 - Bestuur                                                    | -               | -               | -              | -               |
| P2 - Veiligheid                                                 | -               | -               | -              | -               |
| P3 - Fysiek                                                     | -               | -               | -              | -               |
| P4 - Sociaal                                                    | -               | -               | -              | -               |
| P5 - Samenleving                                                | -               | -               | -              | -               |
| Saldi                                                           | -               | -               | -              | -               |
| Investeringslasten                                              | -               | -               | -              | -               |
| Totaal                                                          | -               | -               | -              | -               |

## Bevindingen voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium gaat over de eisen bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. Deze eisen zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en hebben betrekking op doelgroep, termijn,

grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

Tabel B.13.

| Bevinding                                       | Bedrag<br>(x1.000) | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Maatregel                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Afwijkingen van de Europese aanbestedingsregels | 12.400             | <p>Bij de interne controle zijn over 2025 afwijkingen van EU-aanbestedingsregels geconstateerd voor een bedrag van ten minste € 12,4 miljoen.</p> <p>Het betreffen opdrachten die eerder dan 2025 zijn aangegaan en een groot deel van de onrechtmatige opdrachten was al in beeld. Dit is niet de werkelijke, volledige fout, omdat niet alle dossiers zijn onderzocht. Verder onderzoek is economisch niet rendabel omdat dit een aanzienlijke administratieve last met zich mee zou brengen. Wel zijn alle grote opdrachten en alle opdrachten met een bekende doorlopende fout onderzocht.</p> | <p>In 2025 is veel aandacht en inzet uitgegaan naar het invullen van randvoorwaarden voor een effectief en efficiënt proces. Deze randvoorwaarden omvatten in 2025 onder andere de implementatie van een contractadministratie in het nieuwe financiële systeem. Vanaf januari 2026 is dit verder versterkt door het centraliseren van inkoop- en contractmanagement in één team. In 2026 wordt ingezet op het stevig positioneren van dit team in de organisatie, het goed gebruiken van de contractadministratie en ontwikkelen van sturingsinformatie.</p> |
| Afwijkingen van de uitvoering van de WMO        |                    | <p>- In de controle op de processen voor de uitvoering van de Wmo zijn in totaal 18 afwijkingen gevonden die leiden tot een formele onrechtmatigheid zonder financieel gevolg. Het gaat om gevallen waarin de identificatie van cliënten onvoldoende aantoonbaar is vastgelegd. Deze bevinding werd eerder ook door de accountant gedaan. De 18 afwijkingen betreffen alle dossiers van voor 2025.</p>                                                                                                                                                                                             | <p>De aanbeveling van de accountant volgden we op door steekproefsgewijze interne controles uit te voeren. Dit gebeurde meermaals per jaar en wordt in 2026 voortgezet. Als de identificatie onvoldoende aantoonbaar is vastgelegd, herstellen we dit. We vragen de cliënt om zich nogmaals te identificeren en we leggen het goed vast.</p>                                                                                                                                                                                                                  |

## Bevindingen misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Misbruik en oneigenlijk gaat over op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden en gemeentelijke eigendommen bij financiële beheershandelingen. Gemeente Stichtse Vecht heeft hierover geen algemeen beleid. Er zijn in 2025 geen signalen geweest dat er sprake is van misbruik en oneigenlijk gebruik.

# Verbonden partijen

## Inleiding

De gemeente bepaalt zelf hoe gemeentelijke taken worden uitgevoerd, door ze zelf uit te voeren of samen met andere gemeenten. De gemeente Stichtse Vecht maakt gebruik van samenwerkingsverbanden, ook wel verbonden partijen genoemd, om verschillende taken uit te voeren. Deze partijen zijn zowel privaatrechtelijk als publiekrechtelijk. De gemeente heeft in een verbonden partij over het algemeen zowel een bestuurlijk als een financieel belang. Een bestuurlijk belang betekent dat de gemeente invloed heeft op het bestuur, bijvoorbeeld doordat een wethouder in het bestuur zit of stemrecht heeft. Een financieel belang houdt in dat de gemeente gelden beschikbaar stelt die verloren kunnen gaan bij faillissement, of als de gemeente aansprakelijk is voor de verplichtingen van de verbonden partij. De gemeente Stichtse Vecht werkt samen met publiekrechtelijke, verbonden partijen (op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen) en privaatrechtelijke partijen, zoals vennootschappen en stichtingen. De gemeenteraad behandelt de belangrijke documenten, zoals begrotingen en jaarrekeningen, van deze samenwerkingen.

Vanaf 2024 werkt de gemeente Stichtse Vecht met raadsrapporteurs voor een verbonden partij. Het doel hiervan is om de rol van de gemeenteraad in samenwerkingsverbanden te verbeteren. De raadsrapporteurs spelen een rol in het bevorderen van de communicatie en transparantie van de gemeenschappelijke regelingen binnen de gemeenteraad. De rapporteurs koppelen regelmatig terug in de commissies. Hierdoor blijft de raad geïnformeerd over de voortgang en de belangrijkste kwesties binnen de verbonden partijen.

Op 30 september 2025 heeft de gemeenteraad de 'Nota verbonden partijen' vastgesteld. Deze nota:

- verbetert de mate waarin de raad zijn kaderstellende en controlerende rol kan uitoefenen;
- biedt een systematiek voor het aansturen van onze verbonden partijen;
- is de basis voor de paragraaf Verbonden partijen in begroting en jaarrekening.

Verder bevat de nota een afwegingskader voor het vormgeven van een samenwerking. Ook geeft de nota aan hoe ongewenste dubbele rollen te voorkomen. De nota deelt verbonden partijen in naar sturingsprofielen, waardoor de raad en het college gericht toezicht kunnen houden. Op 27 januari 2026 heeft de raad 'Sturingsprofielen verbonden partijen' vastgesteld. Dit besluit geeft alle verbonden partijen een sturingsprofiel (regulier, uitgebreid of intensief).

## Overzicht verbonden partijen

De verbonden partijen waarmee de gemeente samenwerkt voor het bereiken van haar doelstellingen zijn te vinden in de verschillende programma's. In deze paragraaf komen het algemeen belang en de voorgeschreven (financiële) gegevens op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) per verbonden partij aan de orde. Daarbij nemen we per samenwerkingsvorm een beschrijving van het doel en, wanneer van toepassing, relevante ontwikkelingen uit 2025 op als die zich voordeden. Daarna volgt een overzicht met (financiële) gegevens. Als risico's van een verbonden partij niet of onvoldoende door een verbonden partij zelf met maatregelen zijn ondervangen, hebben we deze meegenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

In het overzicht met gegevens zijn de financiële cijfers uit de Jaarrekening 2025 overgenomen als die al bekend waren. Wanneer deze gegevens op het moment van opstellen van deze paragraaf nog niet beschikbaar waren, zijn de laatst bekende financiële cijfers opgenomen. In het overzicht wordt met een nummer aangegeven wat de status is van de weergegeven financiële cijfers:

1. definitieve jaarcijfers 2025;
2. voorlopige jaarcijfers 2025;
3. laatst beschikbaar gestelde cijfers over 2025 (bijv. uit een managementrapportage of begrotingswijziging);
4. definitieve jaarcijfers 2024;
5. begroting 2025 of n.n.b. (nog niet bekend).

## Veiligheidsregio Utrecht (VRU) – Programma 2

Sturingsprofiel: Intensief

De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) is een samenwerkingsverband van en voor alle 26 Utrechtse gemeenten in de provincie Utrecht. De VRU is gericht op drie hoofdtaken: brandweer, risicobeheersing en crisisbeheersing.

In de bestuursagenda 2024 - 2027 zijn hoofdthema's benoemd voor deze beleidsperiode. In het Jaarverslag 2025 beschrijft de VRU wat er dit jaar per thema gerealiseerd is, zie hieronder de toelichting per thema.

### **Toekomstbestendige brandweezorg**

In 2025 hebben de collega's van de brandweer vanuit 70 posten 24/7 paraat gestaan om incidenten in de regio te bestrijden, ondersteund door opgeleide medewerkers, geactualiseerde plannen en goed onderhouden materieel. Binnen het programma *Doorontwikkelen paraatheid* is onder meer gewerkt aan een nieuw dekkingsplan, efficiënter roosteren, onderzoek naar paraatheidsmodellen en de aanbesteding van een nieuw informatiesysteem. Ook is sterk ingezet op vakbekwaamheid door uitbreiding van trainingen, implementatie van een nieuwe leeromgeving en verdere ontwikkeling van digitaal leren en mentale fitheid. Daarnaast zijn innovatieve projecten gestart om de arbeidsveiligheid te vergroten, zoals het inzetten van drones en een blusrobot, en is bijgedragen aan natuurbrandbeheersing in samenwerking met gemeenten en de provincie. Tot slot is gewerkt aan toekomstbestendige aansturing, versterking van de identiteit van posten en de verdere ontwikkeling van loopbaanbeleid voor medewerkers.

### **Veilige en gezonde Leefomgeving**

In 2025 heeft de VRU belangrijke stappen gezet in het programma Risicogericht Werken (RGW), waarbij op strategisch, tactisch en operationeel niveau risico's worden beschreven op basis van het Regionaal Risicoprofiel. Er is gewerkt aan het voorbereiden op nieuwe risico's, zoals natuurbranden, waterveiligheid en energietransitie, onder meer via gebiedsgerichte aanpakken, de Routekaart Waterweerbaarheid en gerichte adviezen aan gemeenten en inwoners. Ook zijn diverse nieuwe voorlichtingsactiviteiten ontwikkeld, waaronder lessen voor basisscholen, digitale zelfscans voor ondernemers en publieksinformatie over brandveiligheid en zelfredzaamheid.

Met het in 2025 gestarte programma Veerkracht is ingezet op een weerbare en zelfredzame samenleving, onder andere via pilots met noodsteunpunten, lokale initiatieven rond langdurige stroomuitval en intensieve bestuurlijke betrokkenheid. In 2026 volgt een tweede pilot in de gemeente Stichtse Vecht. Tegelijkertijd is het regionale netwerk verder versterkt door nauwere samenwerking met gemeenten, veiligheidsregio's en partners op thema's als energietransitie, klimaat, water en omgevingsveiligheid, met als doel risico's integraal en vroegtijdig te beheersen.

### **Versterking crisisbeheersing**

In 2025 heeft de VRU de crisisorganisatie verder versterkt door 4 van de 5 permanente Operationele Kernteams te werven en te professionaliseren, met investeringen in opleiding, vakbekwaamheid en samenwerking met gemeenten en crisispartners. Ook is gewerkt aan continuïteit, onder meer via een stresstest voor 72 uur stroomuitval en het ontwikkelen van een VRU-brede aanpak voor bedrijfscontinuïteit. Informatiemanagement en crisiscommunicatie zijn doorontwikkeld met nieuwe werkwijzen, regionale afstemming en versterkte samenwerking, ondersteund door het VeiligheidsInformatieCentrum.

Daarnaast is ingezet op netwerkmanagement en ondersteuning bij opvang en evacuaties, waaronder via VRU Support. Binnen de GHOR lag de focus op weerbare zorg, ketencontinuïteit en samenwerking met zorgpartners, met aandacht voor langdurige stroomuitval, evacuaties en verdere professionalisering van crisis- en informatiemanagement.

### **Ondersteuning**

De VRU zet programma's in als sturingsinstrument om strategische veranderingen en organisatiebrede ontwikkelingen te realiseren, met binnen Ondersteuning de programma's *Great Place to Work*, *Sturen op basis van informatie* en *Digitale veiligheid*. Door een aangepaste toerekening van overhead volgens de BBV-richtlijnen worden meer kosten aan het primaire proces toegerekend, waardoor het overheadpercentage is gedaald. Het programma *Great Place to Work* richt zich op aantrekkelijk werkgeverschap, leiderschap en duurzame inzetbaarheid, met onder meer een arbeidsmarktcampagne, leiderschapsontwikkeling en aandacht voor mentale fitheid. *Sturen op basis van informatie* stimuleert informatiegestuurd werken via een VRU-brede informatiestrategie, betere datadeling, dashboards en AI-toepassingen. Voor onvoorziene uitgaven is geen aparte begrotingspost: deze worden zo nodig gedekt en meegenomen in de risicoparagraaf.

Niet ondervangen risico's: Geen.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1.000) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheid                                | Eigen<br>vermogen<br>(begin<br>'25 - eind<br>'25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin<br>'25 - eind<br>'25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind<br>2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|---------------------------------|--------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|
| Veiligheidsregio (VRU) (2)      | Burgemeester       | AB:<br>stemrecht<br>steminvloed:<br>6%     | € 34.600                                          | € 71.175                                           |                                           |                     |
|                                 |                    |                                            |                                                   |                                                    | € 0                                       | € 4.858             |
|                                 |                    | Aandeel in<br>totale<br>begroting:<br>4,0% | € 33.892                                          | € 69.738                                           |                                           |                     |

### Plassenschap Loosdrecht e.o. – Programma 3

#### Sturingsprofiel: Regulier

De deelnemers van het Plassenschap werken samen aan beheer en ontwikkeling van toegankelijke recreatiegebieden voor inwoners- en bezoekers van de regio. Een deel van deze recreatiegebieden ligt op het grondgebied van Stichtse Vecht zoals Bosdijk, Zwaan en een groot deel van de Kievitsbuurten.

Het beheer en onderhoud van de eigendommen van het Plassenschap is tot en met 31 december 2022 uitgevoerd door Recreatie Midden Nederland. Per 1 januari 2023 heeft de gemeente Wijdmeren het beheer van het areaal van het Plassenschap Loosdrecht e.o. overgenomen van RMN. De gemeente Wijdmeren verzorgt het beheer voor het Plassenschap, maar stemt keuzes die gemaakt moeten worden af met de ambtelijke vertegenwoordigers van de vier deelnemers; provincie Utrecht, provincie Noord-Holland en de gemeenten Stichtse Vecht en Wijdmeren. Het jaar 2023 vormde een transitieperiode en is gebruikt om de gemeente Wijdmeren als nieuwe beheerder vertrouwd te maken met het werkgebied en de kapitaalgoederen, de risico's van beheer en onderhoud in kaart te brengen, werkprocessen op te zetten en het opstellen van het vierjarig Uitvoeringsplan. In september 2023 zijn het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP) en een Meerjaren Investeringsplan (MJIP), vastgesteld. Op basis van deze beheerplannen is een 4-jarig uitvoeringsplan opgesteld. Verder zijn deze plannen belangrijke bouwstenen voor het 4-jarig financieel perspectief, dat volgens de GR is opgesteld. Ook geven de uitkomsten input voor het jaarlijks beheerplan onderhoud.

Voor genoemde beleidsstukken en de daarin gemaakte keuzes zijn de basis geweest voor het opstellen van de eerste begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 (reeds goedgekeurd).

In 2025 is o.a. geïnvesteerd in de volgende projecten:

- beschoeiingen vervangen/repareren €2.544.200
- sluizen €308.900
- landterreinen €350.000
- materieel en vastgoed €60.000

Niet ondervangen risico's: geen.

Toelichting weerstandsvermogen:

Weerstandsvermogen: de verhouding tussen het weerstandsvermogen en de risico's zoals gekwantificeerd in de risicoparagraaf van de begroting en jaarstukken dient minimaal 1:1 te zijn. Afgesproken is dat het weerstandsvermogen per ultimo 2026 weer een ratio van 1 moet hebben. Doordat de rekening 2023 sluit met een batig saldo van bijna € 429.000, kan door resultaatbestemming de algemene reserve worden versterkt en stijgt de ratio tot ver boven de 1.

De begroting 2025 van het Plassenschap is conform de opgaven een beleidsarme begroting voor wat betreft nieuwe ontwikkelingen. Het vastgestelde meerjarig investeringsplan m.b.t. noodzakelijke vervangingsinvesteringen is wel volledig geraamd.

Tabel VP.2.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000)        | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                            | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Plassenschap<br>Loosdrecht e.o. (5) | Collegelid         | AB en DB: stemrecht<br>Steminvloed: 25% | € 944                                          | € 5.803                                         | NNB                                    | € 456               |
|                                     |                    | Aandeel in totale begroting<br>17,76%   | € 875                                          | € 9.281                                         |                                        |                     |

### Recreatieschap Stichtse Groenlanden e.o. - Programma 3

#### Sturingsprofiel: Regulier

De deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Recreatieschap Stichtse Groenlanden (SGL) werken samen aan beheer en ontwikkeling van toegankelijke recreatiegebieden voor inwoners en bezoekers van de regio. Recreatieschap SGL werkt bij de taakuitvoering sinds 2023 samen met uitvoeringsorganisatie Staatsbosbeheer (SBB). In de voorbije jaren is gewerkt aan het financieel in controle zijn van SGL. Daarbij lag de focus op het in beeld brengen van de langjarig, met het beheer en onderhoud van de recreatieterreinen, gemoeide kosten. De implementatie van het door SBB gehanteerde Terreinbeheer Model heeft geresulteerd in een Meerjaren Onderhoudsprogramma. Daaruit volgde de conclusie dat bij ongewijzigd beleid door stijgende kosten op den duur een tekort dreigde te ontstaan op de meerjarenbegroting. De deelnemers in de GR-SGL hebben daarom met SBB in 2025 gezocht naar mogelijkheden om de inkomsten uit exploitatie te verhogen en de uitgaven waar mogelijk te beperken.

De jaarrekening 2025 sluit af met een positief resultaat. Eerder is afgesproken dat de begroting voor 2025 beleidsarm wordt opgesteld. Het budget van 2025 (inclusief indexatie) geldt daarbij als taakstellend maximum, gelijk aan de afspraak zoals die voor de jaren 2023 en 2024 is gemaakt met Staatsbosbeheer.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.3.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000)               | Vertegenwoordiging   | Bevoegdheden                         | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Recreatieschap Stichtse<br>Groenlanden (2) | Raadslid, Collegelid | AB: stemrecht<br>Steminvloed: 10%    | € 3.560                                        | € 7.523                                         | € 11                                   | € 193               |
|                                            |                      | Aandeel in totale<br>begroting: 5,5% | € 3.629                                        | € 7.475                                         |                                        |                     |

### Omgevingsdienst Regio Utrecht (OdrU) - Programma 3

#### Sturingsprofiel: Uitgebreid

In 2025 hebben Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) en Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) hard gewerkt aan de fusie om per 1 januari 2026 te komen tot 1 omgevingsdienst in de provincie Utrecht, de ODU.

De ODU heeft 27 deelnemers en werkt voor het hele grondgebied van de regio Utrecht. Daarbij passend is als regio in 2025 een breed gedragen en inhoudelijk sterke Uitvoerings- en Handhavingsstrategie (U&H)-ontwikkeld en vastgesteld. Deze U&H- strategie is dé centrale opdracht van de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht aan de Omgevingsdienst Utrecht (ODU) voor de komende jaren. De U&H-strategie geeft de regio de basis om als één overheid aan maatschappelijke opgaven te werken.

Niet ondervangen risico's: Geen.

Tabel VP.4.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden | Eigen vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Vreemd<br>vermogen (begin<br>'25 - eind '25) | Financieel<br>resultaat (eind<br>2025) | Bijdrage<br>SV 2025 |
|------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
|------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|

|                                          |            |                                    |         |         |     |         |
|------------------------------------------|------------|------------------------------------|---------|---------|-----|---------|
| Omgevingsdienst Regio Utrecht (OdrU) (3) | Collegelid | AB: stemrecht<br>Steminvloed: 6%   | € 1.710 | € 6.584 | € 0 | € 2.240 |
|                                          |            | Aandeel in totale begroting: 10,1% | € 1.710 | € 6.758 |     |         |

## GGD regio Utrecht (GGDrU) – Programma 4

### Sturingsprofiel: Intensief

Het doel van de GGDrU is het bevorderen van de volksgezondheid en het voorkomen van ziekten door het verrichten van interventies. GGDrU voert voor de gemeente taken uit op basis van onder meer de Wet publieke gezondheid (Wpg), de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Wet kinderopvang (Wko). GGDrU heeft het bevorderen en beschermen van de gezondheid verdeeld over de pijlers kansrijk opgroeien, een gezonde en veilige leefomgeving en langer en gezond zelfstandig. In 2025 hield de GGDrU rekening met de financiële situatie van gemeenten en dit vertaalde zich naar een beleidsarme begroting. Wel hebben GGD'en in 2025 met het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) en de landelijke gezondheidsnota een coördinerende rol gekregen in regionale netwerken en projecten op het gebied van gezondheidsbevordering en de samenwerking tussen medisch en sociaal domein.

### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.5.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000)  | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                       | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|-------------------------------|--------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| GGD regio Utrecht (GGDrU) (2) | Collegelid         | AB: stemrecht<br>Steminvloed: 5,7% | € 6.217                                        | € 36.062                                        | € 3.987                                | € 3.476             |
|                               |                    | Aandeel in totale begroting: 5,4 % | € 8.953                                        | € 29.839                                        |                                        |                     |

## Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen - Programma 5

### Sturingsprofiel: Uitgebreid

Per 1 januari 2026 verandert de naam van Het Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen in: Regionaal Archief Noordwest Utrecht. Het RANU heeft een tweeledig doel, te weten (1) archiefwettelijke taken die ze uitvoert voor de aangesloten gemeenten en (2) het erfgoedbeheer van particuliere archieven en enkele historische collecties. Het RANU continueert in 2025 de inhoudelijke beleidskeuzes uit de businesscase 2018 en de beleidsvisie 2020-2024. Het RANU heeft daarbij de volgende focus:

- archiefwettelijke taken die ze uitvoert voor de aangesloten gemeenten;
- het erfgoedbeheer van particuliere archieven en enkele historische collecties;
- met deelnemende gemeenten voorbereiden/overbrengen (digitale) archieven naar het e-depot;
- uitbreiden en doorontwikkelen digitale dienstverlening voor burgers en ambtenaren;
- nieuwe (archief)wetgeving implementeren.

Het RANU herzielt haar Beleidsvisie voor 2025-2030. Deze is conform de uitgangspunten en kaders uit de toekomstverkenning 'Robuust RHCVV', waarover de gemeenteraden geïnformeerd zijn in 2024. Speerpunten zijn het verder ontwikkelen van toezicht, digitaal informatiebeheer en digitale dienstverlening. Dit is nodig om aan te sluiten op o.a. de sterk toegenomen complexiteit van de gemeentelijke informatiehuishouding en nieuwe informatiewetgeving.

Het RANU wil ook de zichtbaarheid en taakuitvoering vergroten in de ambtelijke organisaties van de deelnemende gemeenten (ter bevordering en ondersteuning van goed bestuur en goede bedrijfsvoering binnen ambtelijke organisaties) evenals de regionale zichtbaarheid.

### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.6.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1.000)                       | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                                | Eigen vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin<br>'25 - eind<br>'25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind<br>2025) | Bijdrage<br>SV<br>2025 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| Regionaal Historisch<br>Centrum Vecht en<br>Venen (2) | Burgemeester       | AB: stemrecht<br>Steminvloed<br>33,3%       | € 433                                    | €<br>1.114                                         | € 287                                     | € 1.038                |
|                                                       |                    | Aandeel in<br>totale<br>begroting:<br>42,5% | € 683                                    | € 1.425                                            |                                           |                        |
|                                                       |                    |                                             |                                          |                                                    |                                           |                        |

### Afval Verwijdering Utrecht (AVU) - Programma 3

#### Sturingsprofiel: Uitgebreid

De AVU is sinds 1984 de regie- en kennisorganisatie voor de duurzame en kosteneffectieve verwerking van door de Utrechtse gemeenten bij huishoudens ingezamelde afvalstromen.

- Daar waar inzameling en transport van afvalstoffen door de AVU aan derden is uitbesteed, zullen contracten tijdig worden aanbesteed. Indien deze activiteiten middels dienstverleningsovereenkomsten worden verzorgd, zal de AVU ook deze overeenkomsten tijdig en in overleg met de partners verlengen.
- De AVU draagt zorg voor de tijdige aanbesteding van de verwerkingscontracten van de aan de AVU in beheer overgedragen afvalstromen.
- Er worden voor 2025 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent de afvaldeelstromen die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de begroting.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.7.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1.000)         | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                         | Eigen vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Vreemd vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage<br>SV 2025 |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Afval Verwijdering<br>Utrecht (AVU) (2) | Collegelid         | AB: stemrecht<br>Steminvloed 6%      | € 100 -                                  | € 14.000 -                                | € 0                                    | € 2.765             |
|                                         |                    | Aandeel in totale<br>begroting: 5,5% | € 100                                    | € 14.000                                  |                                        |                     |

### Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) - Programma 1

#### Sturingsprofiel: Regulier

Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) is een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist en het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden. De BghU heft en int belastingen namens haar deelnemers en stelt de hoogte van de WOZ-waarden vast voor alle onroerende zaken in deze gemeenten.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.8.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden | Eigen vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 - eind<br>'25) | Financieel<br>resultaat (eind<br>2025) | Bijdrage<br>SV<br>2025 |
|------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|
|------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------|

|                                                                          |            |                                       |         |         |     |         |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------|---------|-----|---------|
| Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) (2) | Collegelid | DB: stemrecht<br>Steminvloed<br>6%    | € 970   | € 8.866 | € 0 | € 1.137 |
|                                                                          |            | Aandeel in<br>totale<br>begroting: 6% | € 2.371 | € 7.083 |     |         |

## NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) - Programma 1

### Sturingsprofiel: Regulier

De NV Bank Nederlandse Gemeenten is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank verstrekt krediet tegen lage tarieven waarmee de bank duurzaam bijdraagt aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger, c.q. duurzaam bijdraagt aan de publieke taak.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.9.

| Naam<br>(bedragen x € 1 mln)         | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                   | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) (2) | Collegelid         | Stemrecht als<br>aandeelhouder | € 4.777 -<br>€ 4.766                           | € 123.164 -<br>€ 127.458                        | € 142                                  | € 0                 |

## Vitens - Programma 5

### Sturingsprofiel: Regulier

Het winnen, produceren, distribueren en leveren van drinkwater is de hoofdtaak van Vitens. Klanten kunnen vertrouwen op de leveringszekerheid van drinkwater, een optimale kwaliteit en een zo laag mogelijke prijs. Vitens heeft de laagste drinkwaterprijs van Nederland. Vitens staat de komende jaren voor een grote investeringsopgave. De investeringen zijn hoofdzakelijk gericht op leveringszekerheid nu en in de toekomst van voldoende en schoon drinkwater. Gemeente Stichtse Vecht is aandeelhouder en bezit 58.097 aandelen Vitens (1% van het totaal).

Vitens heeft te maken met grote uitdagingen om in de toekomst aan haar kerntaak te blijven voldoen. Hierbij spelen schaarste in beschikbare vergunningsruimte, grondstoffen en materialen, arbeid en financiële gelden een rol. Vitens zet de komende jaren in op het vergroten de eigen weerbaarheid en het verbeteren van de organisatiekracht en zal waarschijnlijk de komende jaren geen dividend uitkeren. Vitens wordt geconfronteerd met toenemende onzekerheden en complexiteit (vervuiling, geopolitieke en klimaat). Om de maakbaarheid en weerbaarheid te vergroten is het verbeteren van de organisatiekracht noodzakelijk. Vitens heeft te maken met schaarste aan personeel in cruciale werkgebieden en moet deze schaarste zo efficiënt mogelijk inzetten.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.10.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1 mln) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                                                                                   | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|---------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Vitens (2)                      | Collegelid         | Stemrecht als aandeelhouder<br>(Stichtse Vecht heeft 58.097<br>aandelen dit 1% van het totaal) | € 714<br>€ 809                                 | € 1.685<br>€ 1.846                              | € 90,6                                 | 0                   |

## SRO (Sport, Recreatie en onderwijshuisvesting)

### Sturingsprofiel: Regulier

Per 1 januari 2025 is SRO Stichtse Vecht BV opgericht als publiek-publieke samenwerking tussen de gemeente Stichtse Vecht en NV SRO. NV SRO en de gemeente zijn beide aandeelhouder van de BV. Naast de rol van aandeelhouder is de gemeente opdrachtgever en eigenaar/verhuurder van de accommodaties. De BV ontvangt een jaarlijkse exploitatiebijdrage. Verliezen dienen primair opgevangen te worden uit het weerstandsvermogen van de BV.

Het doel van deze samenwerking is het beheren en exploiteren van multifunctionele accommodatie (MFA) Safari en een aantal gemeentelijke binnensportaccommodaties. Met deze samenwerking zijn de exploitatie en dienstverlening van deze accommodaties op elkaar afgestemd en is één loket voor verenigingen, gebruikers en inwoners ontstaan. De gemeente blijft eigenaar van de accommodaties en stuurt op hoofdlijnen via beleidskaders. De uitvoering van het beheer en de exploitatie is belegd bij SRO Stichtse Vecht.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.11.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1 mln) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden | Eigen Vermogen<br>(begin '25 -- eind '25) | Vreemd vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Financieel resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|---------------------------------|--------------------|--------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|
| SRO                             | Collegelid         |              | n.v.t.                                    | n.v.t.                                    |                                     | n.v.t.              |

### Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC) - Programma 3

#### Sturingsprofiel: Regulier

Het Milieu Educatie Centrum Maarssen (MEC) was in 2025 als een Natuur- en DuurzaamheidsCommunicatie (NDC) locatie onderdeel van de ODRU. Het MEC zet zich in voor inwoners van Stichtse Vecht en maatschappelijke partners op het gebied van een duurzame en gezonde groene leefomgeving. Met educatie (zoals natuurleskisten en excursies), natuurgerichte recreatie (leren door ervaren en doen) en communicatieve participatie (o.a. een energieloket en workshops, lezingen over bijv. klimaatadaptatie en biodiversiteit) inspireert het MEC inwoners van jong tot oud tot het maken van duurzame keuzes en hiernaar te handelen. Binnen de pijler Educatie ligt de focus op scholen voor primair en in mindere mate op het voortgezet onderwijs. Binnen Natuurgerichte Recreatie zijn inwoners van alle leeftijden de doelgroep. Voor de pijler Participatie zijn natuur- en milieuorganisaties, vrijwilligers en wijkbewoners de doelgroepen.

Het MEC maakt per 1 januari 2026 deel uit van de nieuwe omgevingsdienst ODU en zal bovenstaande taken blijven uitvoeren.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.12.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000)                                | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden                     | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025                           |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Stichting Milieu Educatief<br>Centrum Maarssen (MEC)<br>(3) | Collegelid         | Voorzitter<br>Steminvloed<br>20% | € 96 -                                         | € 3 -                                           | € 10                                   | Maakt deel uit van<br>de bijdrage aan<br>OdrU |
|                                                             |                    |                                  | € 103                                          | € 3                                             |                                        |                                               |

### Stichting Urgentieverlening West Utrecht (SUWU) - Programma 3

#### Sturingsprofiel: Regulier

De SUWU is een gemeenschappelijke regeling van zes gemeenten in de regio Utrecht West. Het doel van de stichting is het beslissen op ingediende aanvragen voor een woonurgentie in het kader van de Huisvestingsverordening.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.13.

| Naam<br>(bedragen x € 1.000)                    | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden       | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Stichting Urgentieverlening<br>West Utrecht (2) | Collegelid         | Stemrecht in<br>AB | € 28                                           | n.v.t.                                          | € 0                                    | € 22                |
|                                                 |                    |                    | € 28                                           |                                                 |                                        |                     |

## Kansis (Beschut)

### Sturingsprofiel: Regulier

Kansis is het werk- en ontwikkelbedrijf van de gemeente Stichtse Vecht en biedt werk- en ontwikkelmogelijkheden aan inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. De organisatie organiseert beschutte werkplekken voor mensen met een Wsw-indicatie, een advies Beschut Werk of een indicatie Banenafpraak en begeleidt daarnaast andere doelgroepen, zoals statushouders, inburgeraars, langdurig werklozen en schooluitvallers, richting werk. Kansis fungeert als werk-, leer- en opleidingsbedrijf waar medewerkers binnen eigen bedrijfsactiviteiten en bij werkgevers op locatie arbeidsvaardigheden ontwikkelen.

De organisatie werkte aan een passende organisatiestructuur en onderzocht hoe Kansis zich verder kan ontwikkelen tot dienstverlener voor werkzoekenden en werkgevers en een rol kan vervullen binnen het Regionaal Werkcentrum. Dit vraagt ook aandacht voor modernisering van het pand.

Voor de continuïteit van beschutte werkplekken is het belangrijk dat Kansis voldoende passend en rendabel werk houdt en aantrekt. Daarom is ingezet op accountmanagement, samenwerking met partners en professionalisering van activiteiten, waaronder de modernisering van de afdeling Verpakken. Per 1 januari 2026 treedt hiervoor een nieuwe dienstverleningsovereenkomst in werking, met een bijbehorende verrekenmethodiek en afspraken over het weerstandsvermogen.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.14.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1.000) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden               | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV 2025                                |
|---------------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Kansis (2)                      | Collegelid         | Raad van<br>Commissarissen | € 858.709                                      | n.v.t.                                          | € 169.032                              | Kansis Beschut € 991.570                        |
|                                 |                    |                            | € 1.027.741                                    |                                                 |                                        | Kansis beschut netto WSW<br>salaris € 2.688.635 |

## Kansis Groen

### Sturingsprofiel: Regulier

KansisGroen is het sociaal ontwikkelbedrijf voor buitendienstwerkzaamheden in de gemeenten Stichtse Vecht en De Ronde Venen. De organisatie biedt leer-werkplekken aan inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt en voert groen- en grijswerkzaamheden uit in de openbare ruimte. KansisGroen biedt beschutte werkplekken aan mensen met een Wsw-indicatie, een advies Beschut Werk of een indicatie Banenafpraak en begeleidt daarnaast andere doelgroepen, zoals statushouders, inburgeraars, langdurig werklozen en VSO/PrO-leerlingen, richting werk. In een bedrijfsmatige werkomgeving ontwikkelen medewerkers hun arbeidsvaardigheden; KansisGroen vervult daarbij de rol van werk-, leer- en opleidingsbedrijf.

Samen met de Raad van Commissarissen is gewerkt aan een langetermijnvisie en een toekomstbestendig model voor Kansis en KansisGroen vanaf 2027. Per 1 januari 2026 treedt een nieuwe dienstverleningsovereenkomst in werking met bijbehorende verrekenmethodiek en afspraken over het weerstandsvermogen.

#### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.15.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1.000) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden               | Eigen<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Vreemd<br>vermogen<br>(begin '25 -<br>eind '25) | Financieel<br>resultaat<br>(eind 2025) | Bijdrage SV 2025                                 |
|---------------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Kansis Groen<br>(2)             | Collegelid         | Raad van<br>Commissarissen | € 1.337.307                                    | n.v.t.                                          | € 194.657                              | Kansis Groen<br>detacheringsbaten -<br>€ 206.325 |
|                                 |                    |                            | € 1.531.964                                    |                                                 |                                        |                                                  |

## Utrecht10 (U10)

### Sturingsprofiel: Regulier

Binnen de netwerkorganisatie U10 werken 16 Utrechtse gemeenten samen aan een gezonde, aantrekkelijke en toekomstbestendige regio. Ze werken met elkaar samen op grote thema's als mobiliteit, economie, wonen, gezondheid en inclusiviteit, groen en landschap en duurzaamheid. Dit doen we om samen slimmere keuzes te kunnen maken die goed zijn voor de individuele gemeenten en voor de U10-regio. Binnen de U10 wordt gewerkt aan de uitvoering van de Woondeal, Integraalruimtelijk perspectief (IRP) en de Regionale energiestrategie (RES).

### Niet ondervangen risico's:

Geen.

Tabel VP.16.

| Naam<br>(bedragen x<br>€ 1.000) | Vertegenwoordiging | Bevoegdheden | Eigen Vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Vreemd vermogen<br>(begin '25 - eind '25) | Financieel<br>resultaat (eind<br>2025) | Bijdrage SV<br>2025 |
|---------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|
| Utrecht10 (3)                   | Collegelid         | n.v.t.       | n.v.t.                                   | n.v.t.                                    | n.v.t.                                 | € 120.000           |
|                                 |                    |              |                                          |                                           |                                        |                     |

# Grondbeleid

## Inleiding

In de verplichte paragraaf Grondbeleid komt elk jaar aan bod hoe onze gemeente het grondbeleid inzet om de bestuurlijke doelen te bereiken. Het beleid van de gemeente is vastgelegd in de 'Nota Grondbeleid' en de 'Nota Kostenverhaal'.

## Nota grondbeleid

In de Nota Grondbeleid staan de beleidsuitgangspunten van het grondbeleid. Ons uitgangspunt is om niet te kiezen voor één bepaalde vorm van grondbeleid, maar dit per locatie of project te kiezen. Per project maken we de afweging of wij de grond zelf in ontwikkeling nemen of dat we dit gedeeltelijk of geheel overlaten aan een marktpartij. Hiervoor hebben we een afwegingskader geschreven, waarin we beoordelen of het initiatief wenselijk is, het financieel haalbaar is, de financiële risico's ten opzichte van de financiële middelen acceptabel zijn, en of we voldoende kennis en capaciteit binnen de gemeente hebben.

Wij kiezen bij het voeren van grondbeleid voor maatwerk en houden rekening met de marktwerking. In de praktijk betekent dit dat wij overwegend faciliterend grondbeleid toepassen: daarbij stelt de gemeente de kaders voor de ontwikkeling vast, maar zijn derden (zoals ontwikkelaars of woningcorporaties) verantwoordelijk voor de realisatie.

## Nota kostenverhaal

Met de Nota Kostenverhaal borgen we de wettelijke plicht om als gemeente de gemaakte kosten te verhalen, voor ruimtelijke ontwikkelingen die door de markt worden geïnitieerd. De gemeente treedt hierbij faciliterend op.

De gemeente streeft naar het afsluiten van anterieure overeenkomsten voor het kostenverhaal. Dat houdt in dat we de overeenkomst voorafgaand aan een bepaald project of plan sluiten. Alleen wanneer de privaatrechtelijke route niet leidt tot (voldoende) resultaat, verhaalt de gemeente de kosten (publiekrechtelijke route). Meestal biedt het voor zowel de gemeente als de particuliere grondeigenaar voordelen om het kostenverhaal privaatrechtelijk te regelen.

In december 2024 hebben we de nieuwe Nota Kostenverhaal vastgesteld met ingangsdatum 1 januari 2025. Bij een nieuw initiatief wordt vanaf dan eerst een voorovereenkomst gesloten, waarbij we om een voorschot op de plankosten vragen. Vervolgens wordt in de anterieure overeenkomst het volledige kostenverhaal vastgelegd. Voor de plankosten gaan we uit van de landelijke plankostenscan. Uitgangspunt is dat alle kosten binnen en buiten het projectgebied, die we alleen maken door het project, voor 100% in rekening worden gebracht.

Voor de plankosten van kleine initiatieven (ruimtelijke plannen die maximaal twee woningen omvatten), gebruiken we in afwijking van de plankostenscan vaste bedragen voor het wijzigen van het omgevingsplan.

In 2025 hebben we in totaal een bedrag van € 125.000 ontvangen voor plankosten.

## Algemene reserve grondexploitatie

De Algemene Reserve Grondexploitaties bedraagt minimaal € 200.000 en maximaal € 600.000. Dit is opgedeeld in een risicodeel van € 200.000 (het minimum) en een ontwikkeldeel van maximaal € 400.000. Het ontwikkeldeel is voor gebiedsontwikkelingsprojecten waarvoor nog geen financiering is geregeld. Zodra de financiering geregeld is, vloeien gemaakte kosten terug naar de Algemene Reserve Grondexploitaties. Als het project niet doorgaat, nemen we het verlies en vullen we de Algemene Reserve Grondexploitaties aan vanuit de Algemene Reserve.

Als het saldo van de Algemene Reserve Grondexploitaties onder het minimum of boven het maximum uitkomt, vullen we het aan vanuit of romen het af van de Algemene Reserve.

Het college is bevoegd om een werkbudget uit de Algemene Reserve Grondexploitaties te gebruiken voor de eerste plan- en onderzoekskosten bij ruimtelijke ontwikkelingen.

In de volgende tabel is het verloop van de Algemene Reserve Grondexploitaties 2025 opgenomen.

Tabel GB.1.

| Verloop Algemene Reserve<br>Grondexploitaties 2025    |                                                         | 1-1-2025   | Ontrekking | Storting   | 31-12-2025 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Bedragen x 1.000                                      |                                                         |            |            |            |            |
| <b>Versnelling grote projecten</b>                    |                                                         | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| <b>Ruimtelijke Ontwikkeling</b>                       |                                                         | <b>540</b> | <b>866</b> | <b>654</b> | <b>328</b> |
|                                                       | Administratieve grondexploitaties                       |            |            |            |            |
|                                                       | Onwikkellocaties (vrijval<br>voorbereidingskosten)      |            |            | 633        |            |
|                                                       | Zuilense Vecht                                          |            |            |            |            |
|                                                       | Harmonieplein                                           |            | 94         |            |            |
|                                                       | Veenkluit-Tienhoven                                     |            | 47         |            |            |
|                                                       | Haarrijnweg                                             |            | 334        |            |            |
|                                                       | Vreeland                                                |            | 391        |            |            |
|                                                       | Kuyperstraat (gedeeltelijke winstneming<br>POC-methode) |            |            | 21         |            |
|                                                       | Veenkluit-Tienhoven - afsluiting per<br>31-12-2025      |            |            |            |            |
|                                                       | Aanvulling minimaal niveau risicodeel                   |            |            |            |            |
| <b>Verloop Algemene Reserve<br/>Grondexploitaties</b> |                                                         | <b>540</b> | <b>866</b> | <b>654</b> | <b>328</b> |

## Grondexploitaties

### Fetha 3-14-16 te Vreeland

Het definitief ontwerp is aangepast op akoestische eisen voor de drie woningen tegen de sportzaal. De aanpassingen zijn opnieuw doorgerekend. Er is een vooroverleg plan ingediend. Hieruit is een aantal aandachtspunten naar voren gekomen voor de indiening van de omgevingsvergunning. Dit wordt nader uitgewerkt.

### Haarrijnweg 5 te Maarssen

In 2025 liep de ontwikkeling aan de Haarrijnweg vertraging op door een aantal tegenvallers onder de grond. In 2026 wordt gezocht naar een oplossingsrichting, in samenwerking met de betrokken woningcorporatie.

### Harmonieplein te Maarssen

Het Harmonieplein bestaat uit drie onderdelen, het Noordblok, het Zuidblok en het openbaar gebied.

#### Zuidblok

In 2025 is de bouw van het Zuidblok gestart na enig vertraging door archeologische vondsten. Vooraf aan startbouw is riolering aangelegd en zijn tijdelijke verkeersroutes in werking gesteld.

#### Noordblok

In 2025 zijn nadere onderzoeken uitgevoerd voor de ruimtelijke onderbouwing van het Noordblok. Samen met het Sociaal Domein is gekeken welke maatschappelijke functies wenselijk en haalbaar zijn op die locatie.

#### Dorpsplein/ openbaargebied

Tussen het Zuidblok, het Noordblok en het nieuwe kindcentrum komt een nieuw dorpsplein waar ruimte is voor ontmoeting, evenementen en sociale cohesie. Het ontwerp van het dorpsplein is geüpdatet naar de huidige wet- en regelgeving. De input van de klankbordgroep Harmonieplein is hierin meegenomen.

### Kuyperstraat te Maarssen

In 2025 is de grond verkocht ten behoeve van de bouw van 26 sociale huurappartementen. De bouw is gestart in het derde kwartaal van 2025.

#### **Veenkluit te Tienhoven**

In 2025 heeft de gemeente de grond verkocht voor de bouw van zeven woningen en is de bouw gestart. In 2026 worden de laatste twee woningen gebouwd en wordt er woonrijp gemaakt. Voor deze laatste kosten wordt een voorziening getroffen. Daarmee wordt de grondexploitatie per 31-12-2025 afgesloten.

#### **Zuilense Vecht te Maarssen**

Intern zijn in 2025 de voorbereidingen gestart voor de aanbesteding voor het realiseren van het woningbouwprogramma. Daarnaast is de parkeerplaats van de Amsterdamsestraatweg en een gedeelte van het nieuwe sportieve lint/route opgeleverd.



### **Risico analyse grondexploitaties**

Jaarlijks brengen we de risico's van de grondexploitaties in beeld om de minimaal benodigde weerstandscapaciteit te bepalen. De risicoanalyse is uitgevoerd met een Monte Carlo simulatie. Dat houdt in dat een grondexploitatie 25.000 keer is doorerekend met verschillende scenario's. De scenario's bestaan uit financieel vertaalde bandbreedte van gevolgen van de risico's.

De risicoanalyse is uitgevoerd voor de volgende grondexploitaties: Haarrijnweg 5 te Maarssen, Harmonieplein te Maarssen, Fetha 3/14/16 te Vreeland, Kuiperstraat te Maarssen en Zuilense Vecht te Maarssen.

Uit de risicoanalyse komt naar voren dat we een risicoreservering van € 2.900.000 nodig hebben. Het risicodeel van de Algemene Reserve Grondexploitaties voorziet voor € 200.000 in de benodigde risicoafdekking. Het resterende bedrag van € 2.700.000 nemen we mee in de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen in de Algemene Reserve (het bedrag dat we nodig hebben om onverwachte verliezen of risico's op te vangen).

### **Winst- en verliesneming**

Bij afsluiting van een grondexploitatie met een positief resultaat gaat dit resultaat naar de Algemene Reserve Grondexploitaties. Voor een voorzien negatief resultaat treffen we echter direct een voorziening. Deze voorziening is opgenomen in de Algemene Reserve en niet in de Algemene Reserve Grondexploitaties.

Volgens de verslaggevingsregels (BBV, Besluit begroting en verantwoording ) moet de gemeente tussentijds winst nemen op basis van de voortgang van de winstgevendende projecten. Deze winst is gebaseerd op het totaal verwachte projectresultaat, de al gerealiseerde kosten en de al gerealiseerde grondverkoop. De projectresultaten van de grondexploitaties in 2025 leiden niet tot tussentijdse winstneming.

De grondexploitatie Veenkluit te Tienhoven is op 31-12-2025 afgesloten met een negatief resultaat van € 585.000. Voor het afronden van de buitenruimte is per saldo nog € 150.000 nodig. Voor het tekort was reeds een voorziening getroffen van € 688.000 in de Algemene Reserve Grondexploitaties.

Voor de grondexploitatie Kuiperstraat is een winstuitname gedaan van € 21.000.

# Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid

## Openbaarheidsparagraaf Wet open overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) trad op 1 mei 2022 in werking en verving de Wet openbaarheid van bestuur (Wob).

### Passieve openbaarheid

Openbaarheid is een recht van de burger. De Wet Open Overheid (Woo) regelt dat iedereen een verzoek om openbaarmaking mag indienen. Deze Woo-verzoeken moeten binnen een wettelijke termijn van 4-6 weken worden afgehandeld of er moet een termijnafpraak met de verzoeker worden gemaakt.

In 2024 ontving de gemeente Stichtse Vecht 81 Woo-verzoeken. 64 verzoeken zijn er in 2024 afgehandeld; 15 verzoeken binnen termijn; 35 verzoeken buiten het termijn (waarvan een deel uit 2023). 3 verzoeken informeel afgehandeld.

In 2025 ontving de gemeente Stichtse Vecht 76 nieuwe Woo-verzoeken. In dat jaar zijn 55 verzoeken afgehandeld, waarvan 20 binnen de wettelijke termijn. Van de overige verzoeken zijn er 15 nog in behandeling. Daarnaast zijn 3 verzoeken informeel afgehandeld.

### Actieve openbaarheid

Op 1 november 2024 publiceerde de gemeente de eerste vier verplichte Woo-categorieën op de website: wet- en regelgeving, besluiten van algemene strekking, organisatiegegevens, raadstukken en besluitenlijsten. De tweede deel volgt in 2027. Sinds 1 januari 2026 publiceert de gemeente alle afgehandelde Woo-verzoeken op [OpenStichtseVecht.nl](https://www.openstichtsevecht.nl).

Om Woo-verzoeken tijdig af te handelen, heeft de gemeente een externe partij ingehuurd. Deze ondersteunt bij het wegwerken van achterstanden en helpt als achtervang bij afwezigheid van de Woo-jurist. Daarnaast legt de gemeente het Woo-protocol binnen de organisatie.

Tabel Woo.1.

| Overzicht behandeling Woo-verzoeken 2025                |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Ingekomen Woo-verzoeken in 2025                         | 76 |
| Binnen wettelijke beslistermijn                         | 20 |
| Buiten wettelijke beslistermijn                         | 35 |
| informeel afgehandeld (binnen wettelijke beslistermijn) | 3  |
| totaal afgehandeld                                      | 55 |
| te behandelen in 2026                                   | 21 |

# De jaarrekening

# Rechtmatigheidsverantwoording

## Verantwoordelijkheid college burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 24 februari 2026 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 4.245.071. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

## Bevindingen

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 36,7 mln bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 4.245.071. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 24,3 mln acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

### Bevinding begrotingscriterium

Voor het begrotingscriterium is de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 24,3 mln bedraagt, daarvan is volgens het college een bedrag van € 24,3 mln acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken in het Normenkader 2025.

### Bevinding voorwaardencriterium

Er zijn afwijkingen geconstateerd voor een bedrag van ten minste € 12,4 miljoen. Deze worden per definitie als 'niet acceptabel' geclassificeerd in onderstaande tabel.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Tabel R.1.

| Begrotingscriterium                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Bedrag in € 1 mln. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1A. Overschrijding lasten programma's                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 21,2               |
| 1B. Overschrijding investeringskredieten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3,1                |
| 2. Ongeautoriseerde reservemutaties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                  |
| 3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 Gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling etc.). | 0                  |
| Totaal over- en onderschrijdingen voor toetsing vastgestelde normenkader                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 24,3               |
| 4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.                                                                                                                                                              | 24,3               |
| 5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijke toelichting in de paragraaf bedrijfsvoering)                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                  |
| <b>Voorwaardencriterium</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |
| Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijke toelichting in de paragraaf bedrijfsvoering)                                                                                                                                                                                                                                                        | 12,4               |

|                                           |   |
|-------------------------------------------|---|
| Overige afwijkingen                       | 0 |
| Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium |   |
| Afwijkingen                               | 0 |

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

# Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

## Overzicht van baten en lasten

De jaarrekening sluit na dotaties en onttrekkingen aan reserves met een positief saldo van € 612.053. Hieronder vindt u een overzicht van het rekeningresultaat per programma.

Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen wij u naar de toelichting op de middelen bij de individuele programma's in het jaarverslag.

| Programma                                     | Realisatie 2024 | Begroting 2025<br>primitief | Begroting 2025<br>na wijziging | Realisatie 2025 |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------|
| <b>Lasten</b>                                 |                 |                             |                                |                 |
| 1. Bestuur                                    | -39.906         | -34.238                     | -35.663                        | -42.233         |
| 2. Veiligheid                                 | -7.823          | -8.385                      | -8.405                         | -7.814          |
| 3. Fysiek                                     | -52.275         | -54.124                     | -57.441                        | -54.644         |
| 4. Sociaal                                    | -80.397         | -71.670                     | -73.220                        | -86.036         |
| 5. Samenleving                                | -19.848         | -19.158                     | -20.042                        | -21.858         |
| <b>Totaal lasten</b>                          | <b>-200.249</b> | <b>-187.575</b>             | <b>-194.771</b>                | <b>-212.585</b> |
| <b>Baten</b>                                  |                 |                             |                                |                 |
| 1. Bestuur                                    | 138.005         | 135.142                     | 136.852                        | 145.354         |
| 2. Veiligheid                                 | 55              | 54                          | 54                             | 150             |
| 3. Fysiek                                     | 36.637          | 31.050                      | 35.418                         | 32.608          |
| 4. Sociaal                                    | 24.748          | 15.252                      | 15.252                         | 26.634          |
| 5. Samenleving                                | 6.580           | 5.801                       | 5.801                          | 7.507           |
| <b>Totaal baten</b>                           | <b>206.023</b>  | <b>187.299</b>              | <b>193.377</b>                 | <b>212.254</b>  |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>5.774</b>    | <b>-275</b>                 | <b>-1.394</b>                  | <b>-331</b>     |
| <b>Stortingen</b>                             |                 |                             |                                |                 |
| 1. Bestuur                                    | -400            | -38                         | -38                            | -38             |
| 2. Veiligheid                                 | -               | -                           | -                              | -               |
| 3. Fysiek                                     | -9.088          | -893                        | -27.118                        | -27.805         |
| 4. Sociaal                                    | -               | -                           | -                              | -               |
| 5. Samenleving                                | -419            | -842                        | -842                           | -842            |
| <b>Totaal stortingen</b>                      | <b>-9.907</b>   | <b>-1.773</b>               | <b>-27.998</b>                 | <b>-28.686</b>  |
| <b>Onttrekkingen</b>                          |                 |                             |                                |                 |
| 1. Bestuur                                    | 3.658           | 217                         | 996                            | 996             |
| 2. Veiligheid                                 | 26              | 26                          | -                              | -               |
| 3. Fysiek                                     | 1.359           | 1.119                       | 27.148                         | 27.385          |
| 4. Sociaal                                    | 35              | 35                          | 853                            | 430             |
| 5. Samenleving                                | 2.094           | 754                         | 396                            | 819             |
| <b>Totaal onttrekkingen</b>                   | <b>7.171</b>    | <b>2.151</b>                | <b>29.392</b>                  | <b>29.629</b>   |
| <b>Mutaties reserves</b>                      | <b>-2.735</b>   | <b>377</b>                  | <b>1.394</b>                   | <b>943</b>      |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                 | <b>3.039</b>    | <b>102</b>                  | <b>0</b>                       | <b>612</b>      |

## Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien, overhead en vennootschapsbelasting

-

| Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien, overhead en vennootschapsbelasting | Realisatie<br>2024 | Begroting<br>2025<br>na wijziging | Realisatie<br>2025 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Bedragen (x €1.000)                                                       |                    |                                   |                    |

|                                   |                |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Lokale (ongebonden) heffingen     | 16.656         | 16.418         | 18.734         |
| Algemene uitkering                | 116.780        | 119.034        | 124.200        |
| Dividend                          | 54             | 120            | 63             |
| Saldo van de financieringsfunctie | -495           | -1.041         | -530           |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | 139            | -474           | 210            |
| Onvoorzien                        | 0              | -90            | 0              |
| Overhead                          | -27.884        | -26.074        | -28.399        |
| Vennootschapsbelasting            | 1              | 0              | 0              |
| <b>Totaal</b>                     | <b>105.251</b> | <b>107.894</b> | <b>114.277</b> |

## Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten groter dan € 50.000 zijn opgenomen in dit overzicht. Baten en lasten zijn incidenteel als deze zich maximaal 3 jaar op rij voordoen. Mutaties in reserves zijn altijd incidenteel, tenzij deze in het overzicht structurele reservemutaties zijn opgenomen.

| Programma            | Incidentele baten en lasten per programma                                           | Realisatie 2025 |              |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------|
| Bedragen (x €1.000)  |                                                                                     | Lasten          | Baten        |
| <b>1. Bestuur</b>    | Implementatie nieuwe ICT infrastructuur                                             | 649             |              |
|                      | Implementatie en migratie nieuw systeem burgerzaken                                 | 232             |              |
|                      | Implementatie en migratie nieuw systeem financiën                                   | 191             |              |
|                      | Realiseren nieuwe inrichtingsprincipes van de organisatie vanuit de effectevaluatie | 283             |              |
|                      | Suppletie BTW compensatiefonds 2023                                                 |                 | 305          |
|                      | Storting voorziening pensioenen t.b.v. overdracht ABP per 01-01-2028                | 2.751           |              |
|                      | Dotatie voorziening wachtgeld                                                       | 104             |              |
|                      | Dotatie voorziening dubieuze debiteuren                                             | 106             |              |
|                      | Dotatie voorziening personeel                                                       | 257             |              |
|                      | Dotatie onderhoudsvoorzieningen                                                     | 154             |              |
|                      | <b>Mutaties reserves</b>                                                            |                 |              |
|                      | Dotatie algemene reserve kadernota 2022                                             | 38              |              |
|                      | Resultaatbestemming 2024 Reserve Oostelijke Vechtplassen                            |                 | 846          |
|                      | Resultaatbestemming 2024 Aanbesteding ICT Managed serviceprovider                   |                 | 150          |
|                      |                                                                                     | <b>4.764</b>    | <b>1.301</b> |
| <b>2. Veiligheid</b> | Positieve energieafrekening over meerdere jaren brandweerkazerne                    | -140            |              |
|                      | <b>Mutaties reserves</b>                                                            |                 |              |
|                      |                                                                                     | <b>-140</b>     | <b>0</b>     |
| <b>3. Fysiek</b>     | Inzet extern personeel verkeer, vervoer en waterstaat                               | 996             |              |
|                      | Aanpak energiearmoede                                                               | 132             |              |
|                      | Rijksbijdrage aanpak energiearmoede                                                 |                 | 132          |
|                      | Lokale aanpak isolatie                                                              | 217             |              |
|                      | Rijksbijdrage lokale aanpak isolatie                                                |                 | 248          |
|                      | Soorten management plan                                                             | 598             |              |
|                      | Bijdrage provincie soorten management plan                                          |                 | 150          |
|                      | Uitgaven tijdelijke capaciteit energie- en klimaatbeleid CDOKE                      | 1.476           |              |
|                      | Rijksbijdrage SPUK Tijdelijke capaciteit energie- en klimaatbeleid CDOKE            |                 | 2.000        |
|                      | Bijdrage project Oostelijke Vechtplassen                                            |                 | 75           |
|                      | Toevoegingen voorzieningen Grondexploitaties                                        | 866             | 21           |
|                      | Gedeeltelijke winstneming GREX Kuiperstraat                                         |                 |              |
|                      | Vrijval voorbereidingskosten Grondexploitaties                                      |                 | 633          |
|                      | Ruimtekwartier                                                                      |                 | 273          |
|                      | <b>Mutaties reserves</b>                                                            |                 |              |
|                      | Resultaatbestemming 2024 Oostelijke Vechtplassen                                    | 846             |              |
|                      | Correctie boekwaarden GREX Voorbereidingskosten                                     | 633             |              |

|                                           |                                                                                         |               |               |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                           | Dotatie restant realisatie 2025 Oostelijke Vechtplassen                                 | 34            |               |
|                                           | RVS Wegen Vorming reserve Financiering                                                  | 25.379        |               |
|                                           | Dotatie Winstneming 2025 GREX Kuiperstraat                                              | 21            |               |
|                                           | Onttrekking aanvullende dotatie GREX Veenkruit (af                                      | 47            |               |
|                                           | Onttrekking dotatie verliesvoorziening GREX Haarri                                      | 334           |               |
|                                           | Onttrekking t.b.v. Dotatie 2025 voorziening Harmon                                      | 94            |               |
|                                           | Onttrekking t.b.v. Dotatie 2025 voorziening Vreela                                      | 391           |               |
|                                           | Opheff.kapitaalreserve tbv reserve Financiering                                         | 17.749        |               |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Omgevingswet                                                   | 123           |               |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Vitaal platteland                                              | 137           |               |
|                                           | Realisatie 2025 Civiele Kunstwerken                                                     | 748           |               |
|                                           | Realisatie 2025 Duurzaamheid                                                            | 21            |               |
|                                           | Realisatie 2025 Geluidsscherm A2                                                        | 111           |               |
|                                           | RVS 2025 Nieuwe techniek Wegen                                                          | 7.630         |               |
|                                           |                                                                                         | <b>31.199</b> | <b>30.917</b> |
| <b>4. Sociaal</b>                         | Lasten compensatie publ. en maatsch.voorzieningen                                       | 76            |               |
|                                           | Implementatie van de gemeentelijk toegang en de voorbereiding van de GR Utrecht West    | 626           |               |
|                                           | Opstartkosten VIA punt                                                                  | 36            |               |
|                                           | Subsidie begeleiding Oekraïense ontheemden (staan structurele baten tegenover)          | 405           |               |
|                                           | Compensatie belastingmaatregelen beschut werk (vergoeding in dec. circulaire ontvangen) | 114           |               |
|                                           | <b>Mutaties reserves</b>                                                                |               |               |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Compensatie publieke voorzieningen n P4                        | 230           |               |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Voorveld                                                       | 200           |               |
|                                           |                                                                                         | <b>1.257</b>  | <b>430</b>    |
| <b>5. Samenleving</b>                     | Nationaal programma onderwijs, Covid 19 gerelateerde onderwijsvertragingen              | 131           |               |
|                                           | Rijksbijdrage Covid 19 gerelateerde onderwijsvertragingen                               |               | 131           |
|                                           | Vitaal platteland                                                                       | 81            |               |
|                                           | Subsidie ten behoeve van erfgoedbeleid                                                  | 50            |               |
|                                           | Voorbereiding Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen (Wsob)                      | 195           |               |
|                                           | Decentralisatie-uitkering Openbare bibliotheken, voorbereiden zorgplicht                |               | 195           |
|                                           | Uitgaven compensatie publ. en maatsch.voorzieningen                                     | 155           |               |
|                                           | <b>Mutaties reserves</b>                                                                |               |               |
|                                           | Dotatie 2025 Onderwijshuisvesting Primitieve begroting K2F                              | 423           |               |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Basisregistratie scholen IHP                                   |               | 64            |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Compensatie publieke voorzieningen n P5                        |               | 265           |
|                                           | Resultaatbestemming 2024 Restant Erfgoed deal                                           |               | 94            |
|                                           |                                                                                         | <b>1.035</b>  | <b>655</b>    |
| <b>Totaal incidentele baten en lasten</b> |                                                                                         | <b>38.116</b> | <b>33.303</b> |

## Overzicht structurele mutaties reserves

| Programma            | Begroting na wijziging | Realisatie  | Saldo    |
|----------------------|------------------------|-------------|----------|
| Bedragen (x €1.000)  | 2025                   | 2025        | 2025     |
| <b>3. Fysiek</b>     |                        |             |          |
| <i>Dotaties</i>      |                        |             |          |
| Civiele kunstwerken  | -893                   | -893        | -        |
| <b>Totaal</b>        | <b>-893</b>            | <b>-893</b> | <b>-</b> |
| <i>Onttrekkingen</i> |                        |             |          |
|                      | -                      | -           | -        |
| <b>Totaal</b>        | <b>-</b>               | <b>-</b>    | <b>-</b> |

|                                                      |               |               |          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| <b>5. Samenleving</b>                                |               |               |          |
| <i>Dotaties</i>                                      |               |               |          |
| Onderwijshuisvesting                                 | -23           | -23           | -        |
| Investeringsbijdragen sport                          | -396          | -396          | -        |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>-419</b>   | <b>-419</b>   | <b>-</b> |
| <i>Onttrekkingen</i>                                 |               |               |          |
| Investeringsbijdragen sport                          | 396           | 396           | -        |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>396</b>    | <b>396</b>    | <b>-</b> |
| <b>Totaal structurele dotaties aan reserves</b>      | <b>-1.312</b> | <b>-1.312</b> | <b>-</b> |
| <b>Totaal structurele onttrekkingen aan reserves</b> | <b>396</b>    | <b>396</b>    | <b>-</b> |
| <b>Totaal structurele mutaties reserves</b>          | <b>-916</b>   | <b>-916</b>   | <b>-</b> |

## Kapitaallasten per programma en taakveld

Bedragen x € 1.000

| Exploitatie                                         | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 | Saldo 2025   |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------|
| <b>1 Bestuur</b>                                    |                          |                             |                 |              |
| 0.1 Bestuur                                         | -218                     | -218                        | -190            | 28           |
| 0.4 Overhead                                        | -1.122                   | -1.111                      | -969            | 142          |
| 0.5 Treasury                                        | 3.807                    | 3.207                       | 3.077           | -130         |
| 0.8 Overige baten en lasten (stelposten)            |                          |                             |                 |              |
| <b>Totaal 1 Bestuur</b>                             | <b>2.466</b>             | <b>1.878</b>                | <b>1.918</b>    | <b>40</b>    |
| <b>2 Veiligheid</b>                                 |                          |                             |                 |              |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                   | -612                     | -617                        | -522            | 95           |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid                     | -7                       | -7                          | -12             | -5           |
| <b>Totaal 2 Veiligheid</b>                          | <b>-619</b>              | <b>-624</b>                 | <b>-534</b>     | <b>90</b>    |
| <b>3 Fysiek</b>                                     |                          |                             |                 |              |
| 0.8 Overige baten en lasten (stelposten)            | -839                     | -839                        |                 | 260          |
| 2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat                  | -2.868                   | -2.740                      | -2.477          |              |
| 5.7 Openbaar groen                                  | -1.053                   | -946                        | -677            | 269          |
| 7.2 Riolering                                       | -3.033                   | -2.513                      | -2.559          | -46          |
| 7.3 Afval                                           | -672                     | -815                        | -653            | 162          |
| 7.4 Milieubeheer                                    | -2                       | -2                          | -2              |              |
| 7.5 Begraafplaatsen                                 | -5                       | -5                          | -4              | 1            |
| 8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening        | -380                     | -334                        | -180            | 154          |
| <b>Totaal 3 Fysiek</b>                              | <b>-8.852</b>            | <b>-8.193</b>               | <b>-6.552</b>   | <b>1.641</b> |
| <b>4 Sociaal</b>                                    |                          |                             |                 |              |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie               | -470                     | -227                        | -128            | 99           |
| 6.3 Inkomensregelingen                              |                          |                             |                 |              |
| 6.4 Begeleide participatie                          | -110                     | -110                        | -110            |              |
| 7.1 Volksgezondheid                                 | -17                      | -17                         | -17             |              |
| <b>Totaal 4 Sociaal</b>                             | <b>-598</b>              | <b>-355</b>                 | <b>-256</b>     | <b>99</b>    |
| <b>5 Samenleving</b>                                |                          |                             |                 |              |
| 3.0 Economie                                        | -14                      | -14                         | -3              | 11           |
| 4.0 Onderwijs                                       | -2.675                   | -2.648                      | -2.572          | 76           |
| 5.2 Sportaccommodaties                              | -831                     | -831                        | -865            | -34          |
| 5.3 Cultuurpresentatie, - productie, - participatie | -198                     | -11                         | -11             |              |
| 5.4 Musea                                           | -115                     | -115                        | -115            |              |
| 5.5 Cultureel erfgoed                               | -26                      | -26                         | -33             | -7           |
| 5.6 Media                                           | -18                      | -18                         | -13             | 6            |
| <b>Totaal 5 Samenleving</b>                         | <b>-3.878</b>            | <b>-3.663</b>               | <b>-3.611</b>   | <b>52</b>    |
| <b>Totaal kapitaallasten</b>                        | <b>-11.480</b>           | <b>-10.956</b>              | <b>-9.034</b>   | <b>1.922</b> |

## Wet normering topinkomens

### Omschrijving

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige bezoldigingen (loonbetalingen) 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 2025 heeft gemeente Stichtse Vecht geen functionaris gehad waarvan de maximale bezoldiging hoger was dan het normbedrag (€ 246.000). In Stichtse Vecht worden de gemeentesecretaris en griffier als topfunctionarissen aangemerkt.

### Excel-tabel

| Bedragen x € 1                                                                                  | R.C.L. Heijdra      |                 | B. Espeldoorn-Bloemendal |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| Functiegegevens                                                                                 | Gemeentesecretaris  |                 | Griffier                 |                 |
| Aanvang en einde functievervulling in 2025                                                      | 1-1-2025/31-12-2025 |                 | 1-1-2025/31-12-2025      |                 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,000               |                 | 1,000                    |                 |
| Dienstbetrekking                                                                                | Ja                  |                 | Ja                       |                 |
| Bezoldiging                                                                                     |                     |                 |                          |                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 149.274             |                 | 121.515                  |                 |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 23.190              |                 | 18.845                   |                 |
| Subtotaal                                                                                       | 172.464             |                 | 140.361                  |                 |
|                                                                                                 |                     |                 |                          |                 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | 246.000             |                 | 246.000                  |                 |
|                                                                                                 |                     |                 |                          |                 |
| Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                        | n.v.t.              |                 | n.v.t.                   |                 |
| Bezoldiging                                                                                     | 172.464             |                 | 140.361                  |                 |
|                                                                                                 |                     |                 |                          |                 |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. / n.v.t.     | n.v.t. / n.v.t. | n.v.t. / n.v.t.          | n.v.t. / n.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | n.v.t. / n.v.t.     |                 | n.v.t. / n.v.t.          |                 |
| Gegevens 2024                                                                                   |                     |                 |                          |                 |
| Bedragen x € 1                                                                                  | R.C.L. Heijdra      |                 | B. Espeldoorn-Bloemendal |                 |
| Functiegegevens                                                                                 | Gemeentesecretaris  |                 | Griffier                 |                 |
| Aanvang en einde functievervulling in 2024                                                      | 1-1-2024/31-12-2024 |                 | 1-1-2024/31-12-2024      |                 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,000               |                 | 1,000                    |                 |
| Dienstbetrekking?                                                                               | Ja                  |                 | Ja                       |                 |
| Bezoldiging                                                                                     |                     |                 |                          |                 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 141.884             |                 | 114.642                  |                 |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 23.288              |                 | 18.095                   |                 |
| Subtotaal                                                                                       | 165.173             |                 | 132.737                  |                 |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | 233.000             |                 | 233.000                  |                 |
| Bezoldiging                                                                                     | 165.173             |                 | 132.737                  |                 |

# De balans en de toelichting

## Activa

Tabel Bal.0.1

| ACTIVA                                                                                                                                                                                                            | 31/12/2024     | 31/12/2025     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Bedragen (x €1.000)                                                                                                                                                                                               |                |                |
| <b>Vaste activa</b>                                                                                                                                                                                               | <b>223.232</b> | <b>252.576</b> |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                                                                                                                                                                                   | <b>-</b>       | <b>42</b>      |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief                                                                                                                                                      | -              | 42             |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                                                                                                                                                     | <b>221.794</b> | <b>248.731</b> |
| a. Investerings met een economisch nut                                                                                                                                                                            | 115.993        | 118.034        |
| b. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven                                                                                                     | 55.398         | 55.132         |
| c. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                                                                                                                                 | 50.403         | 75.564         |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                                                                                                                                                    | <b>1.438</b>   | <b>3.803</b>   |
| a. Kapitaalverstrekkingen aan:                                                                                                                                                                                    | 137            | 1.326          |
| - deelnemingen                                                                                                                                                                                                    | 137            | 1.326          |
| b. Leningen aan:                                                                                                                                                                                                  | 2              | 1              |
| - woningbouwcorporaties                                                                                                                                                                                           | -              | -              |
| - deelnemingen                                                                                                                                                                                                    | -              | -              |
| - overige verbonden partijen                                                                                                                                                                                      | 2              | 1              |
| c. Overige langlopende leningen                                                                                                                                                                                   | 1.299          | 2.475          |
| <b>Vlottende activa</b>                                                                                                                                                                                           | <b>37.282</b>  | <b>41.971</b>  |
| <b>Voorraden</b>                                                                                                                                                                                                  | <b>2.445</b>   | <b>3.059</b>   |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie                                                                                                                                                            | 2.445          | 3.059          |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>                                                                                                                                                    | <b>24.640</b>  | <b>32.689</b>  |
| a. Vorderingen op openbare lichamen                                                                                                                                                                               | 8.873          | 20.796         |
| b. Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jr                                                                                                                                       | 1.128          | 5.959          |
| c. Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen                                                                                                                                                  | 1.837          | 782            |
| d. Overige vorderingen                                                                                                                                                                                            | 12.802         | 5.152          |
| <b>Liquide middelen</b>                                                                                                                                                                                           | <b>954</b>     | <b>802</b>     |
| a. Kassaldi                                                                                                                                                                                                       | 54             | 54             |
| b. Banksaldi                                                                                                                                                                                                      | 900            | 748            |
| <b>Overlopende activa</b>                                                                                                                                                                                         | <b>9.243</b>   | <b>5.422</b>   |
| 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: | 1.522          | 1.336          |
| - Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                                      | -              | -              |
| - het Rijk                                                                                                                                                                                                        | 160            | 1.336          |
| - overige Nederlandse overheidslichamen                                                                                                                                                                           | -              | -              |
| b. Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen, die ten laste van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                         | 7.721          | 4.086          |
| <b>Totaal generaal</b>                                                                                                                                                                                            | <b>260.514</b> | <b>294.547</b> |
| <i>Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969</i>                                                                                                                             | -              | -              |

## Passiva

Tabel Bal.0.2

Bedragen (x  
€1.000)

| PASSIVA                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                       | 31/12/2024     | 31/12/2025     |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Bedragen (x €1.000)                                                           |                                                                                                                                                                                                                                       |                |                |
| <b>Vaste passiva</b>                                                          |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>196.668</b> | <b>238.257</b> |
| <b>Eigen vermogen</b>                                                         |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>49.389</b>  | <b>49.057</b>  |
| a.                                                                            | Algemene reserve                                                                                                                                                                                                                      | 16.571         | 17.540         |
| b.                                                                            | Bestemmingsreserves                                                                                                                                                                                                                   | 29.779         | 30.905         |
| c.                                                                            | Gerealiseerde resultaat                                                                                                                                                                                                               | 3.039          | 612            |
| <b>Voorzieningen</b>                                                          |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>19.864</b>  | <b>23.321</b>  |
| a.                                                                            | Voorzieningen voor verplichtingen en risico's                                                                                                                                                                                         | 6.057          | 8.708          |
| b.                                                                            | Voorzieningen ter egalisering van kosten                                                                                                                                                                                              | 2.754          | 2.910          |
| c.                                                                            | Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is.                                                                                                                                                             | 11.052         | 11.703         |
| <b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd <math>\geq</math> 1 jaar</b> |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>127.416</b> | <b>165.878</b> |
| a.                                                                            | Onderhandse leningen van:                                                                                                                                                                                                             | 127.388        | 165.850        |
|                                                                               | - binnenlandse banken en overige financiële instellingen                                                                                                                                                                              |                |                |
| b.                                                                            | Waarborgsommen                                                                                                                                                                                                                        | 28             | 28             |
| <b>Vlottende passiva</b>                                                      |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>63.847</b>  | <b>56.291</b>  |
| <b>Netto vlottende schulden &lt; 1 jaar</b>                                   |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>40.055</b>  | <b>28.280</b>  |
| a.                                                                            | Overige kasgeldleningen                                                                                                                                                                                                               | 15.000         | 10.000         |
| b.                                                                            | Banksaldi                                                                                                                                                                                                                             | -              | -              |
| c.                                                                            | Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen                                                                                                                                                                         | -              | -              |
| d.                                                                            | Overige schulden                                                                                                                                                                                                                      | 25.055         | 18.280         |
| <b>Overlopende passiva</b>                                                    |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>23.791</b>  | <b>28.010</b>  |
| 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       | 4.836          | 11.019         |
| 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: | 18.955         | 16.991         |
|                                                                               | -Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                                                           | -              | -              |
|                                                                               | -Het Rijk                                                                                                                                                                                                                             | 17.705         | 15.380         |
|                                                                               | -De Provincie                                                                                                                                                                                                                         |                | 1.612          |
|                                                                               | -Overige Nederlandse overheidslichamen                                                                                                                                                                                                | 1.251          | -              |
| c.                                                                            | Overige vooruitontvangen bedragen, die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                                    | -              | -              |
| <b>Totaal generaal</b>                                                        |                                                                                                                                                                                                                                       | <b>260.514</b> | <b>294.547</b> |
| <i>Gewaarborgde geldleningen</i>                                              |                                                                                                                                                                                                                                       | <i>88.345</i>  | <i>82.441</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 betreffende boekjaar. 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 2025 opgenomen activa en passiva.

## **Activa**

### **Afschrijvingsmethode**

Bij voorkeur kiezen we 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 start 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.

#### *Investeringen 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.

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

Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan voor de volgende doelen, worden ze op de balans opgenomen in een aparte categorie: riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of rechten, die op grond van de art. 229, lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven.

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

Investeringen 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.

### *Stelselwijziging m.b.t. vervangingsinvesteringen wegen*

Op 13 mei 2025 is door de raad besloten om het groot onderhoud wegen als vervangingsinvesteringen te gaan beschouwen per 1-1-2025 en het klein onderhoud, zoals gebruikelijk via de exploitatie te laten verlopen. Bij de vervangingsinvesteringen wegen wordt de componentenmethode toegepast en wordt, afhankelijk van de component (toplaag asfalt, top laag elementen, fundering), een afschrijvingstermijn toegepast. De lasten aan groot onderhoud aan wegen worden vanaf 1-1-2025 niet via de voorziening verwerkt. Afgeronde projecten in 2025 worden geactiveerd per 1-1-2026. Als gevolg van deze stelselwijziging (1) vervalt de toevoeging aan de voorziening van groot onderhoud (€ 2,7 mln per jaar), (2) vervalt de dekking uit de kapitaaldekkingreserve (€ 0,7 mln per jaar), (3) is het budget in 2025 aan klein onderhoud eenmalig verhoogd van € 0,7 mln naar € 2,5 Mio en structureel naar € 1 mln vanaf 2026 en (4) nemen de kapitaallasten geleidelijk toe. De omvang van de vervangingsinvesteringen nemen af van € 6 mln begroot in 2025 naar structureel € 4 mln begroot vanaf 2028.

### **Financiële vaste activa**

Onder financiële vaste activa vallen 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 schuld papier 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 (verstrekte 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.

### **Vorraden**

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) en 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 wordt voldaan 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 volledig 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 (2025)' voor       | 100% |
| vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 1 (2024)' voor   | 75%  |
| vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 2 (2023)' voor   | 50%  |
| vorderingen met betrekking tot het jaar 'rekeningjaar - 3 (2022)' 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 2026, maar al in 2025 zijn voldaan en nog te ontvangen bedragen die betrekking hebben op 2025 en overige overlopende activa.

### **Vaste passiva**

### **Eigen vermogen**

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen: de algemene- en bestemmingsreserves en 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 onderhoudsregalisatievoorzieningen 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 daarvoor 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 schulden < 1 jaar**

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

### **Overlopende passiva**

De posten worden verantwoord tegen de nominale waarde. Het betreft vooruitontvangen bedragen die betrekking hebben op 2026, maar al in 2025 zijn ontvangen, nog te betalen bedragen die betrekking hebben op 2025 en overige overlopende passiva.

### **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 naar derden;  
overige verplichtingen en rechten.

### **Eigen bijdragen op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning**

Een aanvrager van een voorziening, zoals hulp in de huishouding, ondersteuning of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan (zbo) dat door de wetgever is belast met de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdragen steunt op de informatie van het CAK en niet zelfstandig geheel sluitend de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de eigen bijdragen hoeft te controleren.

### **Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording**

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en het daarbij horende normenkader en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Daarnaast betrekken we hierbij ook de gedragslijn van de afgelopen jaren waarbij afwijkingen na de Bestuursrapportage worden gemeld in de jaarrekening. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:

- Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij een aantal categorieën in het normenkader is beschreven staan wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Deze categorieën zijn hieronder opgenomen. Voor over- en onderscheidingen van baten, overschrijdingen van lasten en overschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de gemeenteraad zijn gemeld. Een belangrijk aspect bij deze beoordeling is of afwijkingen tijdig met een begrotingswijziging zijn aangepast en/of tijdig zijn gemeld aan de gemeenteraad. De algemene gedragslijn in Stichtse Vecht is dat afwijkingen gedurende het jaar niet leiden tot een begrotingswijziging. Er is één regulier moment voor een begrotingswijziging gedurende het jaar en dat is in september als de raad de Bestuursrapportage vaststelt, waarin de afwijkingen zijn toegelicht op basis van peilmoment 1 mei. Er wordt dan een begrotingswijziging gemaakt van budget neutrale wijzigingen en afwijkingen, die bij elkaar budget neutraal zijn en er redelijke mate van zekerheid is dat de afwijking zich ook zal voordoen.
- 
- Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 24 februari 2026 door de gemeenteraad is vastgesteld;
- Ten aanzien van het M&O criterium heeft de Gemeente Stichtse Vecht geen nota M&O beleid. Voorschriften voor het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik zijn opgenomen in wet- en regelgeving uit het normenkader.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
  - Een verantwoordingsgrens van 2% (zijnde € 4.245.071) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
  - Een rapporteringstolerantiegrens van € 200.000,- is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

#### Categorieën normenkader

Wanneer begrotingsafwijkingen voldoen aan één van de onderstaande categorieën, worden deze als acceptabel geclassificeerd:

1. Begrotingsafwijkingen welke passen binnen het beleid en tijdig zijn gemeld
2. Begrotingsafwijkingen welke gecompenseerd worden door direct gerelateerde inkomsten
3. Begrotingsafwijkingen welke gevolg zijn van gewijzigde wet- en regelgeving
4. Begrotingsafwijkingen welke niet passen binnen het beleid, maar voorafgaand aan de uitvoering met instemming van de gemeenteraad tot stand zijn gekomen
5. Begrotingsafwijkingen, omtrent grondexploitatie, welke geen afwijking veroorzaken in de totale kosten en opbrengsten van de laatst vastgestelde exploitatieopzet
6. Kostenoverschrijding op investeringskredieten binnen de jaarschijf, waarbij het totale krediet niet overschreden wordt.

## Toelichting op de balans

### (Im)materiële vaste activa

Tabel Bal.0.3

| Immateriële vaste activa         | Boekwaarde | Uitgaven  | Inkomsten | Afschrijving | Boekwaarde |
|----------------------------------|------------|-----------|-----------|--------------|------------|
| Bedragen (x €1.000)              | 31/12/2024 |           |           |              | 31/12/2025 |
| Kosten onderzoek en ontwikkeling | -          | 42        | -         | -            | 42         |
| <b>Totaal</b>                    | -          | <b>42</b> | -         | -            | <b>42</b>  |

| Materiële vaste activa                           | Boekwaarde | Uitgaven | Inkomsten | Afschrijving | Boekwaarde |
|--------------------------------------------------|------------|----------|-----------|--------------|------------|
|                                                  | 31/12/2024 |          |           |              | 31/12/2025 |
| Materiële vaste activa (economisch nut)          | 116.018    | 7.193    | 822       | 4.354        | 118.034    |
| Materiële vaste activa (economisch nut, heffing) | 55.374     | 2.138    | 52        | 2.329        | 55.132     |

|                                              |                |               |              |              |                |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| Materiële vaste activa (maatschappelijk nut) | 50.403         | 32.692        | 5.115        | 2.414        | 75.565         |
| <b>Totaal</b>                                | <b>221.794</b> | <b>42.023</b> | <b>5.989</b> | <b>9.097</b> | <b>248.731</b> |

Per 1-1-2025 heeft een verschuiving (reclassificatie) plaatsgevonden van € 25.000 van Economisch nut heffing naar Economisch nut

| Materiële vaste activa<br>(economisch nut) | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Uitgaven     | Inkomsten  | Afschrijving | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------|------------|--------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen                       | 7.183                    | -            | -          | 4.538        | 7.178                    |
| Woonruimten                                | 37                       | -            | -          | -            | 37                       |
| Bedrijfsgebouwen                           | 98.766                   | 6.027        | 822        | 3.006        | 100.966                  |
| Grond- weg en waterbouwkundige werken      | 501                      | 55           | -          | 22           | 533                      |
| Vervoermiddelen                            | 147                      | 266          | -          | 50           | 362                      |
| Machines, apparaten en installaties        | 7.043                    | 518          | -          | 759          | 6.802                    |
| Overig                                     | 2.342                    | 326          | -          | 512          | 2.156                    |
| <b>Totaal</b>                              | <b>116.018</b>           | <b>7.193</b> | <b>822</b> | <b>4.354</b> | <b>118.034</b>           |

| Materiële vaste activa<br>(economisch nut, heffing) | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Uitgaven     | Inkomsten | Afschrijving | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|--------------|--------------------------|
| Bedrijfsgebouwen                                    | 1.837                    | 181          | -         | 6            | 2.012                    |
| Grond- weg en waterbouwkundige werken               | 44.388                   | 1.205        | 52        | 1.744        | 43.798                   |
| Machines, apparaten en installaties                 | 58                       | 78           | -         | 19           | 117                      |
| Overig                                              | 9.091                    | 674          | -         | 560          | 9.205                    |
| <b>Totaal</b>                                       | <b>55.374</b>            | <b>2.138</b> | <b>52</b> | <b>2.329</b> | <b>55.132</b>            |

| Materiële vaste activa<br>(maatschappelijk nut) | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Uitgaven      | Inkomsten    | Afschrijving | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------------------|
| Grond- weg en waterbouwkundige werken           | 43.002                   | 31.141        | 5.115        | 1.946        | 67.081                   |
| Machines, apparaten en installaties             | 7.079                    | 1.551         | -            | 415          | 8.215                    |
| Overig                                          | 322                      | -             | -            | 53           | 268                      |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>50.403</b>            | <b>32.692</b> | <b>5.115</b> | <b>2.414</b> | <b>75.565</b>            |

## Financiële vaste activa

Tabel Bal.0.4

| Financiële vaste activa      | Boekwaarde   | Uitzetting   | Aflossing | Boekwaarde   |
|------------------------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| Bedragen (x €1.000)          | 31/12/2024   |              |           | 31/12/2025   |
| Kapitaalverstrekkingen       | 137          | 1.189        | -         | 1.326        |
| Leningen                     | 2            | -            | 0         | 1            |
| Overige langlopende leningen | 1.299        | 1.272        | 96        | 2.475        |
| <b>Totaal</b>                | <b>1.438</b> | <b>2.461</b> | <b>96</b> | <b>3.803</b> |

| Kapitaalverstrekking deelnemingen        | Boekwaarde | Uitzetting   | Aflossing | Boekwaarde   |
|------------------------------------------|------------|--------------|-----------|--------------|
|                                          | 31/12/2024 |              |           | 31/12/2025   |
| Aandelen BNG -B                          | 25         | -            | -         | 25           |
| Aandelen NV BNG -L                       | 7          | -            | -         | 7            |
| Aandelen Bank Nederlandsche Gemeenten -M | 35         | -            | -         | 35           |
| Effecten B.N.G. 1963 4% -M               | 0          | -            | -         | 0            |
| Effecten B.N.G. 1968 6% -M               | 0          | -            | -         | 0            |
| Aandelen Vitens -B                       | 14         | -            | -         | 14           |
| Aandelen Vitens -L                       | 8          | -            | -         | 8            |
| Aandelen Vitens -M                       | 37         | -            | -         | 37           |
| Aandelen SRO                             | 10         | 40           | -         | 50           |
| Aandelen Cyclus N.V.                     | -          | 1.149        | -         | 1.149        |
| <b>Totaal</b>                            | <b>137</b> | <b>1.189</b> | <b>-</b>  | <b>1.326</b> |

| Leningen | Boekwaarde | Uitzetting | Aflossing | Boekwaarde |
|----------|------------|------------|-----------|------------|
|          | 31/12/2024 |            |           | 31/12/2025 |

|                                   |          |          |          |          |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Overige verbonden partijen</b> |          |          |          |          |
| Lening Stichting Primair 2004 -L  | 2        | -        | 0        | 1        |
| <b>Totaal</b>                     | <b>2</b> | <b>-</b> | <b>0</b> | <b>1</b> |

| Overige langlopende leningen            | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Uitzetting   | Aflossing | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|--------------------------|
| Starterslen. Stimuleringsfds Volkshuisv | 1.299                    | 1.272        | 96        | 2.475                    |
| <b>Totaal</b>                           | <b>1.299</b>             | <b>1.272</b> | <b>96</b> | <b>2.475</b>             |

## Flottende activa

Tabel Bal.0.5

| Voorraden                                    | Boekwaarde   | Lasten       | Baten        | Mutatie     | Boekwaarde   |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| Bedragen (x €1.000)                          | 31/12/2024   |              |              | voorziening | 31/12/2025   |
| Onderhanden werk, waaronder grondexploitatie | 3.466        | 2.966        | 1.783        | -           | 4.650        |
| Voorzieningen grondexploitatie               | -1.021       | 0            | -570         | -570        | -1.591       |
| <b>Totaal</b>                                | <b>2.445</b> | <b>2.966</b> | <b>1.213</b> | <b>-570</b> | <b>3.059</b> |

| Onderhanden werk                | Boekwaarde   | Lasten       | Baten        | Mutatie     | Boekwaarde   |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|                                 | 31/12/2024   |              |              | voorziening | 31/12/2025   |
| GREX Harmonieplein              | 874          | 489          | 180          | -           | 1.183        |
| Voorziening Harmonieplein       | -2           | -            | -94          | -94         | -96          |
| GREX Veenkluut Tienhoven        | 1.354        | 435          | 1.055        | -           | 734          |
| Voorziening Veenkluut Tienhoven | -688         | -            | -47          | -47         | -734         |
| GREX Zuilense Vecht             | 220          | 1.456        | 151          | -           | 1.525        |
| GREX Haarrijnweg                | 928          | 348          | -            | -           | 1.276        |
| Voorziening Haarrijnweg         | -291         | -            | -334         | -334        | -625         |
| GREX MFC Vreeland               | 42           | 101          | 8            | -           | 136          |
| Voorziening MFC Vreeland        | -41          | -            | -95          | -95         | -136         |
| GREX Kuyperstraat               | 48           | 136          | 388          | -           | -205         |
| <b>Totaal</b>                   | <b>2.445</b> | <b>2.966</b> | <b>1.213</b> | <b>-570</b> | <b>3.059</b> |

Op basis van het verwachte exploitatieresultaat worden ten behoeve van de grondexploitaties eventueel (verlies) voorzieningen gevormd. Deze worden jaarlijks geactualiseerd. De voorzieningen worden (conform BBV) in mindering gebracht op de boekwaarde van de grondexploitaties.

Tabel Bal.0.6

| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr.        | Boekwaarde    | Boekwaarde    |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Bedragen (x €1.000)                                                | 31/12/2024    | 31/12/2025    |
| Vordering op openbare lichamen                                     | 8.873         |               |
| Vorderingen op gemeenten                                           |               | 76            |
| Vorderingen op gemeenschappelijke regelingen                       |               | 1.806         |
| Vorderingen op overige overheden                                   |               | 18.913        |
| Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr.* | 1.128         | 5.959         |
| Rekening-courantverhoudingen                                       | 1.837         | 782           |
| Overige vorderingen                                                | 12.802        | 5.152         |
| <b>Totaal</b>                                                      | <b>24.640</b> | <b>32.689</b> |

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

| Vorderingen op openbare lichamen (> € 100.000)                                          | Bedrag        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Saldo BTW rekeningen ultimo 2025                                                        | 17.460        |
| Diverse vorderingen (hoofdzakelijk specifieke uitkeringen), die na 31-12 verwerkt zijn. | 3.336         |
| <b>Totaal</b>                                                                           | <b>20.796</b> |

| Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr. | Bedrag |
|-------------------------------------------------------------------|--------|
|-------------------------------------------------------------------|--------|

|                                                               |              |
|---------------------------------------------------------------|--------------|
| Uitzetting overtollige liquide middelen in 's Rijks schatkist | 5.959        |
| <b>Totaal</b>                                                 | <b>5.959</b> |

| Rekening courantverhoudingen                                           | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Rekening courant Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (Startersleningen) | 839                      | 660                      |
| Rekening courant gemeente Utrecht t.b.v. uitvoering BBZ en TOZO        | 998                      | 122                      |
| <b>Totaal</b>                                                          | <b>1.837</b>             | <b>782</b>               |

| Overige vorderingen (> € 100.000) | Bedrag       |
|-----------------------------------|--------------|
| Debiteuren Algemeen               | 2.810        |
| Debiteuren Belastingen            | 1.984        |
| Debiteuren Sociale zaken          | 1.884        |
| Voorziening dubieuze debiteuren   | -1.523       |
| Overige vorderingen < € 100.000   | -3           |
| <b>Totaal</b>                     | <b>5.152</b> |

Tabel Bal.0.7

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                         |                 |               |               |          |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         | Verslagjaar     |               |               |          |  |
| (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Drempelbedrag                                                                                           | 4.455           |               |               |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         | Kwartaal 1<br>2 | Kwartaal<br>3 | Kwartaal<br>4 | Kwartaal |  |
| (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 502             | 491           | 369           | 550      |  |
| (3a) = (1) > (2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ruimte onder het drempelbedrag                                                                          | 3.953           | 3.965         | 4.086         | 3.905    |  |
| (3b) = (2) > (1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Overschrijding van het drempelbedrag                                                                    | -               | -             | 369           | 550      |  |
| (1) Berekening drempelbedrag                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                         |                 |               |               |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         | Verslagjaar     |               |               |          |  |
| (4a)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Begrotingstotaal verslagjaar                                                                            | 222.769         |               |               |          |  |
| (4b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 222.769         |               |               |          |  |
| (4c)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -               |               |               |          |  |
| (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. |                                                                                                         | 4.455           |               |               |          |  |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                         |                 |               |               |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                         | Kwartaal 1<br>2 | Kwartaal<br>3 | Kwartaal<br>4 | Kwartaal |  |
| (5a)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 45.185          | 44.665        | 33.945        | 50.626   |  |
| (5b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Dagen in het kwartaal                                                                                   | 90              | 91            | 92            | 92       |  |
| (2) - (5a) / (5b)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 502             | 491           | 369           | 550      |  |

Tabel Bal.0.8

| Liquide middelen    | Boekwaarde | Boekwaarde |
|---------------------|------------|------------|
| Bedragen (x €1.000) | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Kassaldo            | 54         | 54         |
| Banksaldi           | 900        | 748        |
| <b>Totaal</b>       | <b>954</b> | <b>802</b> |

| Kassaldi                | Boekwaarde | Boekwaarde |
|-------------------------|------------|------------|
|                         | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| Kas Burgerzaken         | 54         | 54         |
| Kasvoorschot Kikkerfort | 1          | 1          |
| <b>Totaal</b>           | <b>54</b>  | <b>54</b>  |

| Banksaldi                      | Boekwaarde | Boekwaarde |
|--------------------------------|------------|------------|
|                                | 31/12/2024 | 31/12/2025 |
| BNG Algemeen 28.51.49.512      | 887        | 743        |
| BNG Burgerzaken 28.51.49.520   | 12         | -          |
| BNG Sociale zaken 28.51.49.539 | 1          | -          |
| BNG Sportpunt 28.51.75.092     | -          | 5          |
| <b>Totaal</b>                  | <b>900</b> | <b>748</b> |

Tabel Bal.0.9

| Overlopende activa                               | Boekwaarde   | Boekwaarde   |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Bedragen (x €1.000)                              | 31/12/2024   | 31/12/2025   |
| Nog te ontvangen specifieke uitkeringen overheid | 1.522        | 1.336        |
| Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen     | 7.721        | 4.086        |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>9.243</b> | <b>5.422</b> |

| Nog te ontvangen specifieke uitkeringen (> € 100.000) | Boekwaarde   | Boekwaarde   |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Bedragen (x €1.000)                                   | 31/12/2024   | 31/12/2025   |
| Nog te ontvangen Rijksbijdrage Opvang Oekraïne        | 655          | -            |
| Nog te declareren bijdrage COA crisisopvang           | 300          | -            |
| Nog te ontvangen Rijksbijdrage Kinderopvangtoeslag    | 567          | 977          |
| Nog te ontvangen Rijksbijdrage SPUK Sport             | -            | 359          |
| <b>Totaal</b>                                         | <b>1.522</b> | <b>1.336</b> |

| Nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen (> € 100.000)       | Boekwaarde   |
|------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                                  | 31/12/2025   |
| Prognose 2025 Nog op te leggen belastingen                       | 1.604        |
| Afrekening 2025 AVU Rest en GFT Concept                          | 331          |
| Suppletie 2023 BCF/BTW                                           | 305          |
| Verpact Q2 T/M Q4 2025                                           | 270          |
| Brandverz. 1e hj 2026                                            | 215          |
| NTO servicekosten 2024                                           | 200          |
| 2542009040 2026 Verlenging licenties 2025-2026 MS                | 190          |
| Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen < € 100.000 | 971          |
| <b>Totaal</b>                                                    | <b>4.086</b> |

## Vaste passiva

Tabel Bal.0.10

| Eigen vermogen              | Saldo      | Dotatie | Onttrekking | Saldo      |
|-----------------------------|------------|---------|-------------|------------|
| Bedragen (x €1.000)         | 31/12/2024 |         |             | 31/12/2025 |
| Algemene reserve            | 16.571     | 3.077   | 2.108       | 17.540     |
| Overige bestemmingsreserves | 29.779     | 28.648  | 27.521      | 30.905     |

|                            |               |               |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nog te bestemmen resultaat | 3.039         | 612           | 3.039         | 612           |
| <b>Totaal</b>              | <b>49.389</b> | <b>32.337</b> | <b>32.668</b> | <b>49.057</b> |

| Algemene reserve        | Saldo<br>31/12/2024 | Dotatie      | Onttrekking  | Saldo<br>31/12/2025 |
|-------------------------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
| <b>Algemene reserve</b> | 16.571              | 3.077        | 2.108        | 17.540              |
| <b>Totaal</b>           | <b>16.571</b>       | <b>3.077</b> | <b>2.108</b> | <b>17.540</b>       |

| Overige Bestemmingsreserves               | Saldo<br>31/12/2024 | Dotatie       | Onttrekking   | Saldo<br>31/12/2025 |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|
| Grondexploitatie                          | 540                 | 654           | 866           | 328                 |
| Civiele kunstwerken/bruggen               | 2.784               | 893           | 748           | 2.928               |
| Geluidscherm A2                           | 818                 | -             | 111           | 707                 |
| Investeringsbijdragen sport               | -                   | 396           | 396           | -                   |
| Onderwijshuisvesting                      | 55                  | 446           | -             | 501                 |
| Stimuleringsfonds duurzaamheid            | 199                 | -             | 21            | 178                 |
| Oostelijke Vechtplassen                   | 4                   | 880           | -             | 883                 |
| Onderhoud wegen                           | 7.630               | -             | 7.630         | -                   |
| Financiering                              | -                   | 25.379        | -             | 25.379              |
| <b>Kapitaaldeckingsreserves</b>           | 17.749              | -             | 17.749        | -                   |
| <b>Totaal Overige bestemmingsreserves</b> | <b>29.779</b>       | <b>28.648</b> | <b>27.521</b> | <b>30.905</b>       |

Tabel Bal.0.11

| Algemene reserve       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>            | Deze reserve fungeert als buffer voor het opvangen van o.a. mogelijke tekorten, geïnventariseerde risico's en calamiteiten.                                                                                                                                                                                |
| <b>Voeding</b>         | Er wordt 1/3 van een eventueel voordelig rekeningsaldo jaarrekening tot en met 2022 (collegeperiode) gestort in de algemene reserve.<br>Als het saldo van de reserve Grondexploitatie boven de maximale omvang van € 600.000 komt, wordt deze 'afgeroomd' naar de Algemene reserve tot de maximale omvang. |
| <b>Bestedingswijze</b> | Voor de bestedingswijze verwijzen wij naar de beleidsnotitie Algemene Reserve.<br>Als het saldo van de reserve Grondexploitatie onder de minimale omvang van € 200.000 komt, wordt het verschil onttrokken aan de Algemene reserve tot de benodigde omvang.                                                |

| Grondexploitatie       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>            | 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. |
| <b>Voeding</b>         | De reserve wordt gevoed uit de positieve resultaten van de grondexploitaties.                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Bestedingswijze</b> | Indien het saldo van de reserve hoger bedraagt dan € 600.000 dan wordt de meerwaarde afgeroomd naar de A.R.                                                                                                                                                                                                |

| Civiele kunstwerken/bruggen |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                 | De reserve is gevormd om de gelden voor het onderhoud van de civiele kunstwerken, waarvan geen actueel beheerplan beschikbaar was (tijdelijk) te reserveren. Bij opstellen, actualisatie van het beheerplan, kan deze omgevormd worden tot voorziening. |
| <b>Voeding</b>              | Jaarlijkse stortingen vanuit de begroting                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Bestedingswijze</b>      | Dit wordt weergegeven in de nog op te stellen onderhoudsplannen, de begroting of per afzonderlijk besluit.                                                                                                                                              |

| Onderhoud geluidscherm A2 |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>               | De reserve is gevormd om de gelden voor het onderhoud van het geluidscherm A2, waarvan geen actueel beheerplan beschikbaar was (tijdelijk) te reserveren. Bij opstellen, actualisatie van het beheerplan, kan deze omgevormd worden tot voorziening. |
| <b>Voeding</b>            | Stortingen vanuit de begroting of afzonderlijk besluit.                                                                                                                                                                                              |
| <b>Bestedingswijze</b>    | Dit wordt weergegeven in de nog op te stellen onderhoudsplannen, de begroting of per afzonderlijk besluit.                                                                                                                                           |

| Investeringsbijdragen buitensport |                                                          |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                       | De reserve is gevormd voor investeringen in buitensport. |
| <b>Voeding</b>                    | Jaarlijkse stortingen vanuit de begroting                |
| <b>Bestedingswijze</b>            | Begroting of afzonderlijk besluit.                       |

| Algemene reserve       |                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Onderwijshuisvesting   |                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Doel</b>            | De reserve dient voor de uitvoering van het onderwijshuisvesting beleid, waaruit eenmalige kosten gerelateerd aan onderwijshuisvestingsprojecten gedekt kunnen worden.                                                             |
| <b>Voeding</b>         | Positief saldo stelpost onderwijshuisvesting en jaarlijkse storting uit de begroting                                                                                                                                               |
| <b>Bestedingswijze</b> | Jaarlijks kunnen bedragen die nodig zijn voor de uitvoering van het vastgestelde onderwijshuisvestingsprogramma worden onttrokken. Hiernaast kunnen afwaarderingen van de restant boekwaarde van schoolgebouwen worden onttrokken. |
| <b>Bijzonderheden</b>  | De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten en kan dus afwijken van de begroting.                                                                                                      |

| Stimuleringsfonds duurzaamheid |                                                                                                                                                          |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>                    | Uitvoering geven aan klimaat- en energiebeleid.                                                                                                          |
| <b>Voeding</b>                 | Bijdrage van het Rijk vanuit de meicirulaire 2022                                                                                                        |
| <b>Bestedingswijze</b>         | De klimaatmiddelen worden gekoppeld aan het uitvoeringsprogramma 'Op weg naar nieuwe energie' en zijn voor de jaren 2024-2027 in de begroting opgenomen. |

| Oostelijke Vechtplassen |                                                                                                                   |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>             | De kosten te dekken voor het project duurzaam legakkerherstel Kievitsbuurten.                                     |
| <b>Voeding</b>          | Bijdrage vanuit het gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen.                                                       |
| <b>Bestedingswijze</b>  | Zie bijzonderheden.                                                                                               |
| <b>Bijzonderheden</b>   | Onttrekkingen en/of stortingen aan de reserve vinden plaats via de jaarrekening of bij afzonderlijk raadsbesluit. |

| Onderhoud wegen        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>            | De reserve is gevormd om de gelden voor het onderhoud van de wegen, waarvan geen actueel beheerplan beschikbaar was (tijdelijk) te reserveren. Er is een voorstel in voorbereiding om naar een andere financieringssysteem voor het onderhoud van de wegen over te gaan. Dit zal in 2025 geëffectueerd worden. |
| <b>Voeding</b>         | De reserve is gevormd door opheffing van de voorziening onderhoud wegen                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Bestedingswijze</b> | De reserve is opgeheven ter vorming van een reserve financiering                                                                                                                                                                                                                                               |

| Financiering           |                                                                                                            |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>            | Om (als onderdeel van het eigen vermogen) de financiering van toekomstige investeringen mogelijk te maken. |
| <b>Voeding</b>         | De reserve is ontstaan uit de opheffing van de reserve Onderhoud wegen en de kapitaaldeckingsreserve.      |
| <b>Bestedingswijze</b> | Wordt via de begroting of per afzonderlijk raadsbesluit ingezet.                                           |

| Kapitaaldeckingsreserves |                                                                                    |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Doel</b>              | Ter dekking van de afschrijvingslasten van de gerealiseerde vastgoedinvesteringen. |
| <b>Voeding</b>           | Afhankelijk van vastgestelde raadsvoorstellen.                                     |
| <b>Bestedingswijze</b>   | Ter dekking afschrijvingsdeel van de gerealiseerde investeringen.                  |
| <b>Bijzonderheden</b>    | De reserve is opgeheven ter vorming van een reserve financiering                   |

Tabel Bal.0.12

| Voorzieningen                                                            | Saldo         | Dotatie      | Onttrekking  | Saldo         |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Bedragen (x €1.000)                                                      | 31/12/2024    |              |              | 31/12/2025    |
| Voorzieningen voor verplichtingen en risico's                            | 6.057         | 3.561        | 910          | 8.708         |
| Voorzieningen ter egalisatie van kosten                                  | 2.754         | 1.257        | 1.296        | 2.714         |
| Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 11.052        | 857          | 206          | 11.703        |
| <b>Totaal</b>                                                            | <b>19.864</b> | <b>5.675</b> | <b>2.413</b> | <b>23.126</b> |

| Omschrijving voorziening                             | Saldo      | Dotatie | Onttrekking | Saldo      |
|------------------------------------------------------|------------|---------|-------------|------------|
|                                                      | 31/12/2024 |         |             | 31/12/2025 |
| <b>Voorzieningen voor verplichtingen en risico's</b> |            |         |             |            |
| Pensioen Wethouders                                  | 4.817      | 2.751   | 181         | 7.386      |
| Wachtgeld voormalig bestuurders                      | 185        | 0       | 143         | 42         |
| Voorziening personeel                                | 357        | 361     | 548         | 169        |
| Voorziening verlofsparen                             | 223        | 3       | 0           | 226        |

|                                                                                 |               |              |              |               |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Voorziening afbouwregeling papierinzameling                                     | 150           | 0            | 26           | 124           |
| Voorziening De Werf Kockengen                                                   | 51            | 0            | 0            | 51            |
| Voorziening CSV Vreeland                                                        | 65            | 0            | 0            | 65            |
| Voorziening De Flambouw Nigtevecht                                              | 124           | 0            | 0            | 124           |
| Voorziening 4e kwadrant Kockengen                                               | 30            | 0            | 0            | 30            |
| Voorzineing Kockenest                                                           | 55            | 0            | 12           | 44            |
| Voorziening Veenkluit                                                           | 0             | 150          | 0            | 150           |
| Voorziening Vreeland                                                            | 0             | 296          | 0            | 296           |
| <b>Totaal</b>                                                                   | <b>6.057</b>  | <b>3.561</b> | <b>910</b>   | <b>8.708</b>  |
| <b>Voorzieningen ter egalisatie van kosten</b>                                  |               |              |              |               |
| Onderh. vastgoed (excl. onderwijshuisvesting)                                   | 2.754         | 1.257        | 1.296        | 2.714         |
| <b>Totaal</b>                                                                   | <b>2.754</b>  | <b>1.257</b> | <b>1.296</b> | <b>2.714</b>  |
| <b>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is</b> |               |              |              |               |
| Voorziening riolering                                                           | 10.910        | 0            | 206          | 10.704        |
| Egalisatievoorziening gemeentereiniging                                         | 0             | 857          | 0            | 857           |
| Samenwoonschool Loenen                                                          | 81            | 0            | 0            | 81            |
| Samenwoonschool Vreeland                                                        | 61            | 0            | 0            | 61            |
| <b>Totaal</b>                                                                   | <b>11.052</b> | <b>857</b>   | <b>206</b>   | <b>11.703</b> |
| <b>Totaal Voorzieningen</b>                                                     | <b>19.864</b> | <b>5.675</b> | <b>2.413</b> | <b>23.126</b> |

Tabel Bal.0.13

|                                        |                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Pensioen wethouders</b>             |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Om pensioenverplichtingen van (voormalig) bestuurders op te kunnen vangen                                                                       |
| <b>Voeding</b>                         | De hoogte van de voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd door een storting of onttrekking gebaseerd op toekomstige verplichtingen.           |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | De pensioenverplichtingen van voormalig bestuurders worden ten laste van deze voorziening gebracht.                                             |
| <b>Wachtgeld voormalig bestuurders</b> |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Het opvangen van de lasten voor wachtgelden en re-integratie van voormalige bestuurders.                                                        |
| <b>Voeding</b>                         | De hoogte van de voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd door een storting of onttrekking gebaseerd op toekomstige verplichtingen.           |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | De wachtgeldverplichtingen en uitgaven in het kader van re-integratie van voormalig bestuurders worden ten laste van deze voorziening gebracht. |
| <b>Voorziening personeel</b>           |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Het opvangen van rechtspositionele lasten en re-integratie van (voormalig) personeel.                                                           |
| <b>Voeding</b>                         | De hoogte van de voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd door een storting of onttrekking gebaseerd op toekomstige verplichtingen.           |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | De rechtspositionele lasten en uitgaven in het kader van re-integratie van voormalig personeel worden ten laste van deze voorziening gebracht.  |
| <b>Voorziening verlofsparen</b>        |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Ter dekking van opgebouwde (bovenwettelijke) verlofrechten van medewerkers als gevolg van gewijzigde regelgeving                                |
| <b>Voeding</b>                         | De hoogte van de voorziening wordt jaarlijks geactualiseerd door een storting of onttrekking gebaseerd op toekomstige verplichtingen.           |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | Opname van opgebouwde verlofrechten van medewerkers                                                                                             |
| <b>Afbouwregeling papierinzameling</b> |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Het geleidelijk afbouwen van de vergoeding voor het inzamelen van papier.                                                                       |
| <b>Voeding</b>                         | Eenmalige dotatie bij opstellen jaarstukken 2024.                                                                                               |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | Op basis van gemaakte afspraken                                                                                                                 |
| <b>De Werf Kockengen</b>               |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.                                                                              |
| <b>Voeding</b>                         | -                                                                                                                                               |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | Op basis van contractuele verplichtingen                                                                                                        |
| <b>CSV Vreeland</b>                    |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.                                                                              |
| <b>Voeding</b>                         | -                                                                                                                                               |
| <b>Bestedingswijze</b>                 | Op basis van contractuele verplichtingen                                                                                                        |
| <b>Flambouw</b>                        |                                                                                                                                                 |
| <b>Doel</b>                            | Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.                                                                              |
| <b>Voeding</b>                         | -                                                                                                                                               |

|                              |                                                                                      |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Pensioen wethouders</b>   |                                                                                      |
| <b>Bestedingswijze</b>       | Op basis van contractuele verplichtingen                                             |
| <b>4e kwadrant Kockengen</b> |                                                                                      |
| <b>Doel</b>                  | Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.                   |
| <b>Voeding</b>               | -                                                                                    |
| <b>Bestedingswijze</b>       | Op basis van contractuele verplichtingen                                             |
| <b>Kockenest</b>             |                                                                                      |
| <b>Doel</b>                  | Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.                   |
| <b>Voeding</b>               | -                                                                                    |
| <b>Bestedingswijze</b>       | Op basis van contractuele verplichtingen                                             |
| <b>de Veenkluit</b>          |                                                                                      |
| <b>Doel</b>                  | Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.                   |
| <b>Voeding</b>               | -                                                                                    |
| <b>Bestedingswijze</b>       | Op basis van contractuele verplichtingen                                             |
| <b>GREX Vreeland</b>         |                                                                                      |
| <b>Doel</b>                  | Voorziening ter dekking van een toekomstig verlies op basis van de huidige inzichten |
| <b>Voeding</b>               | -                                                                                    |
| <b>Bestedingswijze</b>       | Op basis van geactualiseerde risicoanalyses                                          |

|                           |                                                                                                                                                    |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Onderhoud vastgoed</b> |                                                                                                                                                    |
| <b>Doel</b>               | Om de kosten te egaliseren met betrekking tot periodiek groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen, volgens het onderhoudsschema.               |
| <b>Voeding</b>            | De voorziening wordt gevoed door een jaarlijkse storting, waarvan de raming is gebaseerd op een periodiek geactualiseerd meerjarig onderhoudsplan. |
| <b>Bestedingswijze</b>    | Voor uitvoering van werken op grond van het meerjarig onderhoudsplan (exclusief onderwijsgebouwen).                                                |

|                                                |                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Egalisatievoorziening Riolering</b>         |                                                                                                                                                               |
| <b>Doel</b>                                    | Het egaliseren van de te heffen rioolrechtstarieven: bufferfunctie voor wisselende uitgaven en inkomsten over een lange periode.                              |
| <b>Voeding</b>                                 | Op rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat rioleringswerken verrekend met de voorziening: een positief saldo wordt gestort.                              |
| <b>Bestedingswijze</b>                         | Op begroting- en rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat rioleringswerken verrekend met de voorziening: een negatief saldo wordt onttrokken.             |
| <b>Egalisatievoorziening Gemeentereiniging</b> |                                                                                                                                                               |
| <b>Doel</b>                                    | Het egaliseren van de te heffen afvalstoffenheffingstarieven: bufferfunctie voor wisselende uitgaven en inkomsten over een lange periode.                     |
| <b>Voeding</b>                                 | Op rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat van het ophalen van huisvuil verrekend met de voorziening: een positief saldo wordt gestort.                  |
| <b>Bestedingswijze</b>                         | Op begroting- en rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat van het ophalen van huisvuil verrekend met de voorziening: een negatief saldo wordt onttrokken. |
| <b>Samenwoonschool Loenen</b>                  |                                                                                                                                                               |
| <b>Doel</b>                                    | Het reserveren van door de samenwoonschool opgebouwde onderhoudsmiddelen.                                                                                     |
| <b>Voeding</b>                                 | De voorziening wordt jaarlijks gevoed door bijdragen van de samenwoonschool.                                                                                  |
| <b>Bestedingswijze</b>                         | Groot onderhoud in overleg met de gebruikers                                                                                                                  |
| <b>Samenwoonschool Vreeland</b>                |                                                                                                                                                               |
| <b>Doel</b>                                    | Het reserveren van door de samenwoonschool opgebouwde onderhoudsmiddelen.                                                                                     |
| <b>Voeding</b>                                 | De voorziening wordt jaarlijks gevoed door bijdragen van de samenwoonschool.                                                                                  |
| <b>Bestedingswijze</b>                         | Groot onderhoud in overleg met de gebruikers                                                                                                                  |

Tabel Bal.0.14

| <b>Vaste schulden &gt; 1 jaar</b>          | <b>Boekwaarde</b> | <b>Boekwaarde</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bedragen (x €1.000)                        | <b>31/12/2024</b> | <b>31/12/2025</b> |
| Onderhandse leningen (binnenlandse banken) | 127.388           | 165.850           |
| Waarborgsommen                             | 28                | 28                |
| <b>Totaal</b>                              | <b>127.416</b>    | <b>165.878</b>    |

| <b>Onderhandse leningen</b>    | <b>Looptijd</b> | <b>Boekwaarde</b> | <b>Aflossing</b> | <b>Rente</b> | <b>Boekwaarde</b> |
|--------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|
|                                |                 | <b>31/12/2024</b> | <b>2025</b>      | <b>2025</b>  | <b>31/12/2025</b> |
| Nederlandse Waterschapsbank NV | 20 jaar         | 3.000             | 500              | 5            | 2.500             |

|                                |         |                |               |              |                |
|--------------------------------|---------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| Nederlandse Waterschapsbank NV | 10 jaar | 7.500          | 1.500         | 19           | 6.000          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 20 jaar | 250            | 250           | 8            | -              |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 20 jaar | 750            | 375           | 25           | 375            |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 20 jaar | 1.375          | 250           | 48           | 1.125          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 40 jaar | 7.763          | 288           | 334          | 7.475          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar | 1.500          | 1.000         | 5            | 500            |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar | 3.000          | 1.000         | 17           | 2.000          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar | 4.000          | 1.000         | 21           | 3.000          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar | 4.000          | 1.000         | 20           | 3.000          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar | 12.000         | 2.000         | -39          | 10.000         |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 40 jaar | 19.000         | 500           | 315          | 18.500         |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 40 jaar | 33.250         | 875           | 789          | 32.375         |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 1j+3d   | 20.000         | 20.000        | 218          | -              |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar | 10.000         | 1.000         | 285          | 9.000          |
| NV Bank Nederlandse Gemeenten  | 10 jaar |                |               | 410          | 20.000         |
| Nederlandse Waterschapsbank NV | 40 jaar |                |               | 1.073        | 50.000         |
| <b>Totaal</b>                  |         | <b>127.388</b> | <b>31.538</b> | <b>3.554</b> | <b>165.850</b> |

| Waarborgsommen | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Waarborgsommen | 28                       | 28                       |
| <b>Totaal</b>  | <b>28</b>                | <b>28</b>                |

## Viottende passiva

Tabel Bal.0.15

| Netto viottende schulden < 1 jaar<br>Bedragen (x €1.000) | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kasgeldleningen                                          | 15.000                   | 10.000                   |
| Overige schulden                                         | 25.055                   | 18.280                   |
| <b>Totaal</b>                                            | <b>40.055</b>            | <b>28.280</b>            |

| Kasgeldleningen   | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kasgeldlening BNG | 15.000                   | 10.000                   |
| <b>Totaal</b>     | <b>15.000</b>            | <b>10.000</b>            |

| Overige schulden                                   | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Crediteuren Algemeen                               | 24.574                   | 15.093                   |
| Crediteuren loonheffing en soc. verzekeringswetten |                          | 2.473                    |
| Crediteuren Sociale zaken                          | 492                      | 700                      |
| Overige schulden                                   | -10                      | 14                       |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>25.055</b>            | <b>18.280</b>            |

Tabel Bal.0.16

| Overlopende passiva<br>Bedragen (x €1.000) | Boekwaarde<br>31/12/2024 | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Specifieke uitkeringen                     | 18.955                   | 16.991                   |
| Verplichtingen (nog te betalen bedragen)   | 4.836                    | 11.019                   |
| <b>Totaal</b>                              | <b>23.791</b>            | <b>28.010</b>            |

| Specifieke uitkeringen | Boekwaarde | Rijksbijdrage | Uitgaven | Vrijval/ | Boekwaarde |
|------------------------|------------|---------------|----------|----------|------------|
|------------------------|------------|---------------|----------|----------|------------|

|                                                    | 31/12/2024    |               | terugbetaling |              | 31/12/2025    |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Het Rijk</b>                                    |               |               |               |              |               |
| Onderwijsachterstandenbeleid OAB                   | 541           | 1.235         | 1.083         | 0            | 693           |
| SIM 2024-2029                                      | 39            | 34            | 0             | 0            | 73            |
| Uitkoopregeling woningen hoogspanningsleidingen    | 64            | 0             | 0             | 0            | 64            |
| Regeling Specifieke Uitkering Sport (SPUK)         | 393           | 404           | 404           | 393          | 0             |
| Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig onder | 103           | 81            | 0             | 103          | 81            |
| Regeling toeslagenproblematiek B2                  | 56            | 0             | 28            | 56           | -28           |
| Boom & Bosch SIM 2020-2025                         | 34            | 7             | 0             | 0            | 4             |
| Goudestein SIM 2021-2026                           | -26           | 13            | 0             | 0            | -13           |
| Inhalen covid-19 gerelateerde onderwijsvertraginge | 202           | 0             | 131           | 0            | 70            |
| Aanpak Energiearmoede                              | 543           | 0             | 132           | 0            | 411           |
| Specifieke uitkering onderwijsroute                | 49            | 68            | 117           | 0            | 0             |
| Regeling huisvesting aandachtsgroepen              | 140           | 585           | 0             | 0            | 725           |
| Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie         | 598           | 0             | 0             | 0            | 598           |
| Woningbouwimpuls 4e tranche                        | 806           | 0             | 0             | 0            | 806           |
| Tijdelijke regeling CDOKE                          | 744           | 2.327         | 2.000         | 0            | 1.071         |
| VVE Ontheemde peuters                              | 45            | 0             | 0             | 45           | 0             |
| Brede SPUK                                         | 198           | 1.011         | 921           | 0            | 288           |
| Meerkosten Energie Openbare Zwembaden              | 641           | 0             | 0             | 641          | 0             |
| SPUK Integraal Zorg Akkoord                        | 148           | 203           | 203           | 148          | 0             |
| Woningbouwimpuls 5e tranche                        | 638           | 0             | 0             | 0            | 638           |
| Start woningbouwimpuls                             | 5.173         | 0             | 2.450         | 0            | 2.723         |
| SPUK Woningbouw op korte termijn                   | 3.405         | 0             | 0             | 0            | 3.405         |
| SPUK Lokale aanpak isolatie                        | 2.014         | 1.233         | 248           | 0            | 3.000         |
| SPUK Lokale Bibliotheekvoorzieningen               | 440           | 0             | 365           | 0            | 75            |
| Sanering verkeerslawaaï 2024-2026                  | 86            | 13            | 0             | 0            | 99            |
| Inburgering                                        | 628           | 1.286         | 728           | 628          | 558           |
| SPUK M16 Opvang Ontheemden Oekraïne                | 0             | 25            | 0             | 25           | 0             |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>17.705</b> | <b>8.526</b>  | <b>8.811</b>  | <b>2.040</b> | <b>15.379</b> |
| <b>Overige Nederlandse overheidslichamen</b>       |               |               |               |              |               |
| Specifieke uitkering Lokaal Maatwerk               | 84            | 0             | 0             | 0            | 84            |
| Voucher isolatiemaatregelen                        | 203           | 0             | 0             | 0            | 203           |
| Verwijderen Reuzenbereklaauw Gunterstein           | 40            | 0             | 7             | 0            | 33            |
| Living Lab Gemeente Utrecht                        | 254           | 0             | 254           | 0            | 0             |
| Versnelling Woningbouw Prov.Utrecht 2021-2024      | 324           | 0             | 0             | 0            | 324           |
| Aanjagen verduurzaming scholen Gemeente SV         | 24            | 0             | 0             | 0            | 24            |
| Opstellen soortenmanagementplan gemeente SV        | 50            | 100           | 150           | 0            | 0             |
| Behoeftedonderzoek Zinnvolle dagbesteding          | 100           | 0             | 100           | 0            | 0             |
| Onderzoek mestvergisters                           | 11            | 0             | 11            | 0            | 0             |
| Proeflokaal OOV op orde                            | 64            | 0             | 64            | 0            | 0             |
| Transitie landelijk gebied                         | 97            | 0             | 0             | 0            | 97            |
| SPUK Kwaliteitsimpuls Breukelen                    | 0             | 341           | 0             | 0            | 341           |
| SPUK Aanpassingen busstation Maarssen              | 0             | 385           | 0             | 0            | 385           |
| SPUK Bruggetje NHW Zandpad Maarssen                | 0             | 105           | 0             | 0            | 105           |
| SPUK Bibop Expertise Team                          | 0             | 45            | 27            | 0            | 18            |
| Versnelling Woningbouw Prov.Utrecht 2021-2024      | 0             | 956           | 956           | 0            | 0             |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>1.251</b>  | <b>1.931</b>  | <b>1.570</b>  | <b>0</b>     | <b>1.612</b>  |
| <b>Totaal specifieke uitkeringen</b>               | <b>18.955</b> | <b>10.457</b> | <b>10.381</b> | <b>2.040</b> | <b>16.991</b> |

| Verplichtingen (nog te betalen bedragen) > (€ 100.000) | Boekwaarde<br>31/12/2025 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|
| Afrekening TIM 2025                                    | 3.769                    |
| Transitorische rente 2025                              | 2.119                    |
| Nagekomen lasten nieuwbouw Broeckland                  | 1.452                    |
| Nagekomen tijdelijke huisvestingskosten Broeckland     | 576                      |
| Nieuweweg Fort Tienhoven Termijn 1                     | 470                      |
| Kosten regionale samenwerking UW                       | 331                      |
| Aankoop grond Groenland B.V. inclusief notariskost     | 288                      |
| KWP eindafrekening Dreef&Oude kern Oost f4b&7          | 170                      |
| Nagekomen lasten sloop Broeckland                      | 155                      |
|                                                        | 152                      |

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| Inkoopbureau UW + regionale toezichthouder  | 100           |
| Overige nog te betalen bedragen < € 100.000 | 1.437         |
| <b>Totaal</b>                               | <b>11.019</b> |

## Niet uit de balans blijvende verplichtingen en rechten

Tabel Bal.0.17

| Borgstelling | Instellingen                       | Borgstelling | Risicobedrag<br>31/12/2024 | Nieuwe leningen | Aflossing    | Risicobedrag<br>31/12/2025 |
|--------------|------------------------------------|--------------|----------------------------|-----------------|--------------|----------------------------|
| WSW 100%     | Woningcorporaties met WSW borg     | WSW 100%     | 85.767                     |                 | 6.220        | 79.547                     |
| SV 100%      | Woningcorporaties zonder WSW borg  | SV 100%      | 468                        |                 | 46           | 422                        |
| SV 100%      | Maatschappelijke instellingen      | SV 100%      | 584                        |                 | 71           | 513                        |
| SV 100%      | Sportverenigingen zonder SWS borg  | SV 100%      | 393                        |                 | 40           | 353                        |
| SV 50%       | Sportverenigingen met 50% SWS borg | SV 50%       | 2.266                      | 1.250           | 305          | 3.211                      |
| SV 50%       | SWS borgstelling participatie      | SV 50%       | -1.133                     | -625            | -153         | -1.605                     |
|              | <b>Totaal</b>                      |              | <b>88.345</b>              | <b>625</b>      | <b>6.529</b> | <b>82.441</b>              |

Tabel Bal.0.18

| Contractuele verplichtingen                                               |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Jaar Dienst                                                               | Bedrag                                                            |
| 2021 Beheer en onderhoud Document Management Systeem (ZSDMS)              | Gemiddeld € 55.188 per jaar 4 jaar met 3 keer 2 jaar verlenging   |
| 2023 Onderhoud begraaftplaatsen                                           | € 328.800 per jaar, 3 jaar met 2 x 1 jaar verlenging              |
| 2023 Cloud Communicatie oplossing                                         | € 150.000 per jaar. 4 jaar met 2 x 1 jaar verlenging              |
| 2024 Bedrijfscatering                                                     | € 102.000 per jaar, 3 jaar met 2 keer 2 jaar verlenging           |
| 2024 Gladheidsbestrijding                                                 | € 98.595 per jaar. 2 jaar met 2 x 1 jaar verlenging               |
| 2024 Schoonmaakonderhoud en glasbewassing                                 | € 342.000 per jaar, 3 jaar met 4 jaar verlegning                  |
| 2025 Bediening Vechtbruggen 2021 e.v.                                     | Gemiddeld € 428.348 per jaar, 3 jaar met 2 keer 1 jaar verlenging |
| 2025 Prev.onderhoud elektrotechnische en werktuigbouwkundige installaties | € 54.870 per jaar, 4 jaar                                         |
| 2025 Beheer en reservering voertuigen                                     | € 972.000 totaal, 4 jaar met 2 keer 1 jaar verlenging             |
| 2026 Arbo dienstverlening                                                 | Gemiddeld € 93.500 per jaar, 2 jaar met 4 keer 1 jaar verlenging  |

## EMU saldo

Tabel Bal.0.19

| EMU-saldo 2025                                                                                           |  | Begroting<br>2025 | Rekening<br>2025 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|------------------|
| Omschrijving                                                                                             |  | x € 1.000         | x € 1.000        |
| 1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)              |  | -275              | -331             |
| 2 Mutatie (im)materiële vaste activa                                                                     |  | 31.677            | 26.979           |
| 3 Mutatie voorzieningen                                                                                  |  | -2.375            | 3.458            |
| 4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)                                                   |  | -2.027            | 614              |
| 5 Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa |  | -                 | -                |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>                                                                                |  | <b>-32.299</b>    | <b>-24.466</b>   |

ad 1 Bij een positief exploitatiesaldo wordt een positief bedrag getoond, bij een negatief exploitatiesaldo een negatief bedrag  
 ad 2 Bij toename van de materiële vaste activa wordt een positief bedrag getoond, bij afname een negatief bedrag  
 ad 3 Bij toename van de voorzieningen wordt een positief bedrag getoond, bij afname een negatief bedrag  
 ad 4 Bij toename van de voorraden wordt een positief bedrag getoond, bij afname een negatief bedrag  
 ad 5 Bij boekwinst wordt een positief bedrag getoond, bij boekverlies een negatief bedrag

## Meerjareninvesteringsplanning (MIP)

### Inleiding meerjareninvesteringsplanning

In de jaarstukken rapporteren we over de voortgang van (integrale) projecten en de vervanging van kapitaalgoederen in de openbare ruimte. De uitvoering van investeringsprojecten duurt doorgaans meerdere jaren. In de jaarstukken wordt de realisatie van investeringsprojecten verantwoord en een voorstel gedaan voor af te sluiten investeringsbudgetten.

Er wordt sinds enige tijd gewerkt aan een realistische uitvoerbare investeringsplanning. Om dat te bereiken zijn in de Bestuursrapportage 2025 prognoses afgegeven voor de verwachte realisatie in 2025. In de Programmabegroting 2026 – 2029 zijn de meerjarige planningen dichter bij de realistische uitvoering van de werkzaamheden gebracht. Hierbij is gestreefd de investeringen zo te plannen dat het investeringsvolume zo dicht mogelijk bij het plafond van € 50 miljoen\* (2026) en € 60 miljoen (2027 e.v.) komt.

In deze toelichting op de meerjareninvesteringsplanning en de realisatie komen de volgende onderdelen aan bod:

- Samenvatting investeringen 2025
- Toelichting voortgang grote projecten
- Verantwoording af te sluiten investeringsbudgetten 2025
- Overzicht overheveling investeringsbudgetten van 2025 naar 2026 - 2029

\* Inclusief het (nieuwe) rompbudget wegen.

### Samenvatting investeringen 2025

Er is voor in totaal voor € 318 miljoen aan investeringsbudgetten beschikbaar gesteld. In de programmabegroting 2026 - 2029 is hiervan circa € 27 miljoen gereserveerd (R) en € 291 miljoen toegekend (T). Tot en met 2025 is € 89 miljoen van het budgetten uitgegeven. In 2025 worden enkele projecten afgesloten. Op de af te sluiten projecten is een overschrijding van € 0,023 miljoen. De af te sluiten projecten vertegenwoordigen een waarde van € 42 miljoen. De kapitaallasten hiervan gaan per 2026 lopen. In tabel MIP 1.0 is het verloop van de budgetten op programmaniveau opgenomen.

In tabel MIP 1.1 worden de cijfers getoond over de jaarschijf 2025. Het initieel geplande budget in de jaarschijf 2025 was € 109 miljoen. In de Bestuursrapportage 2025 is een prognose afgegeven dat hiervan € 42 miljoen in 2025 zou worden gerealiseerd. In de meerjarenplanning 2026 – 2029 is rekening gehouden met restantbudgetten van € 68 miljoen op basis van deze prognose. De gerealiseerde uitgaven op investeringsbudgetten in 2025 bedragen € 35 miljoen. De realisatie is daarmee € 6 miljoen lager dan geprognosticeerd. Ten opzicht van 2024 is de realisatie licht hoger dan in 2024, wanneer geen rekening gehouden wordt met grote of nieuwe projecten die de realisatie in beide jaren wat vertekenen (bijvoorbeeld Broecklandcollege en het nieuwe rompbudget wegen). Het streven is om dit uitvoeringsniveau verder te verhogen in de komende jaren.

Doordat er minder gerealiseerd is dan geprognosticeerd, wordt er meer investeringsbudget dan verwacht meegenomen naar volgende jaren. Daarnaast is er voor € 396.000 aan nieuwe budgetten toegekend tussen de Bestuursrapportage 2025 en deze jaarrekening. Hierdoor zal na het afsluiten van budgetten in totaal € 9,4 miljoen meer dan gepland meegenomen worden naar de jaren 2026 – 2030. Deze budgetten worden samen met reeds geplande budgetten gefaseerd opgenomen over 2026 – 2030 in de Bestuursrapportage 2026 en de Programmabegroting 2027.

Tabel MIP 1.0.

| Overzicht t/m 2025<br>(x €1.000) | Verleende budgetten<br>(meerjarig) | Uitgaven t/m<br>2025 | Restant<br>totaal | Projecten onder<br>handen | Af te sluiten<br>budgetten |
|----------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------|
| Programma 1                      | 1.577                              | 603                  | 973               | 858                       | 115                        |
| Programma 2                      | 2.000                              | 13                   | 1.987             | 2.000                     | -13                        |
| Programma 3                      | 199.391                            | 53.507               | 145.884           | 149.510                   | -3.626                     |
| Programma 4                      |                                    |                      |                   |                           |                            |

Tabel MIP 1.0.

|               |                |               |                |                |             |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------------|
| Programma 5   | 115.091        | 36.975        | 78.116         | 74.801         | 3.315       |
| <b>Totaal</b> | <b>318.058</b> | <b>91.098</b> | <b>226.960</b> | <b>227.169</b> | <b>-209</b> |

Tabel MIP 1.1.

| Overzicht t/m 2025<br>(x €1.000) | Oorspronkelijk jaarschijf<br>2025 | Prognose<br>Berap | Realisatie<br>2025 | Prognose -<br>realisatie |
|----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| Programma 1                      | 1.130                             | 433               | 391                | 42                       |
| Programma 2                      | 1.000                             | 200               | 13                 | 187                      |
| Programma 3                      | 78.632                            | 33.651            | 31.987             | 1.663                    |
| Programma 4                      |                                   |                   |                    |                          |
| Programma 5                      | 28.664                            | 7.310             | 2.805              | 4.505                    |
| <b>Totaal</b>                    | <b>109.426</b>                    | <b>41.594</b>     | <b>35.196</b>      | <b>6.398</b>             |

## Toelichting voortgang grote projecten

### Programma 3 Fysiek

#### Beschoeiing

##### *Damwandproject Vechtoever t.h.v. de Weersloot*

Het project is voor de laatste 20 meter beschoeiing niet te realiseren in verband met de kabels en leiding in de grond. De kabels en leidingen zullen eerst verlegd moeten worden. De werkzaamheden worden in Q3-2026 afgerond.

##### *Herstel beschoeiingen Vechtoever*

Het eerder toegekende investeringsbedrag is komen te vervallen en daar is een nieuwe investeringsbudget voor in de plaats gekomen voor de werkzaamheden aan het Zandpad. (raadsbesluit 24-02-2026). De uitvoeringsrealisatie is gepland voor Q3-2027 en de afronding van de werkzaamheden in Q2-2028.

##### *Jaarlijkse vervanging beschoeiing*

Het raamcontract voor de vervanging van oeverconstructies is in Q3-2025 gestart en de uitvoering is nog in volle gang. Het project 'vervanging beschoeiingen Maarssenbroek' is in uitvoering, waarbij de eerste wijken zijn afgerond. De verwachting is dat in het jaar 2027 de urgente gevallen zijn vervangen.

#### Breed project in openbare ruimte

##### *Gemengd wonen (raad 2 juli 2024)*

De omgevingsvergunning voor het project is begin januari 2026 verleend. Er is bezwaar gemaakt tegen de verleende vergunning. Hiermee komt de uitvoeringsperiode van Q4-2026 tot en met Q2-2027 onder druk te staan.

##### *Nieuwe afvalscheidingsstation*

Er zijn geen afwijkingen ten aanzien van laatst afgegeven planning en budget. De oplevering is gepland in Q3-2026 binnen de toegekende budget.

##### *Staatsliedenbuurt fase 1*

De opdracht voor het technisch ontwerp is eind 2025 verstrekt en opgestart. De eerste factuur is pas in 2026 verzonden. Daardoor verschuift het aangegeven budget van het jaar 2025 naar het jaar 2026. De interne uren zijn wel gemaakt. De uitvoeringswerkzaamheden staan gepland in Q1-2027 en de afronding in Q4-2028.

##### *Wijkpark Maarssenbroek*

De laatste hand wordt gelegd aan het uitvoeringsontwerp en de in te dienen omgevingsvergunning. Zodra het uitvoeringsontwerp is afgerond en de omgevingsvergunning is verleend kunnen de werkzaamheden worden uitgevoerd. De planning voor de start van uitvoeringswerkzaamheden is in Q4-2026 en de afronding van de werkzaamheden in Q1-2028.

### *Verplaatsing en aanleg sportpark Zuilense Vecht*

Om de kavel voor woningbouw vrij te maken is een nieuwe clubaccommodatie voor VVM (Voetbal Vereniging Maarssen) en DWSM (Door Wilskracht Sterm Maarssen) gebouwd en opgeleverd. De buitenruimte is ingericht en de nieuwe velden zijn aangelegd. Een eerste tranche van het sportieve lint, waaronder het graven van een deel van de waterpartijen is in de basis aangelegd. De nieuwe parkeerplaats aan de Amsterdamsestraatweg is gerealiseerd. De uiteindelijke afronding van de totale werkzaamheden is in Q1-2029.

### **Breed project in openbare ruimte - Kockengen Waterproof**

#### *Kockengen Waterproof Kerkweg (fase 10c)*

Door de vertraging in de fasen 7 en 8 wordt deze fase 10c van Kockengen Waterproof na verwachting in Q3-2026 opgeleverd.

### **Geluidsschermen - Ruimtekwartier**

#### *Geluidsscherm Bloemstede Maarssenbroek en Waverijnweg t.b.v. Ruimtekwartier*

De afstemming met het ingenieursbureau heeft vertraging opgelopen. Op 24 maart 2026 is er een bewonersavond waarna een keuze wordt gemaakt met betrekking tot het ontwerp/type geluidsscherm. De nadere uitwerking zal plaatsvinden naar contract en aanbesteding. De start van de uitvoering is in Q4-2026 en de afronding van de werkzaamheden in Q1-2027.

### **Openbare verlichting**

#### *Vervangingsbudget openbare verlichting*

Er is een inhaalslag gemaakt vanuit het verleden met het vervangen van de openbare verlichting. Na verwachting zal dit in Q1-2029 gereed zijn.

### **Reiniging**

#### *Project omgekeerd inzamelen*

In 2025 is gestart met de plaatsing van ondergrondse containers in Kockengen. Vanwege het onvoldoende kunnen drogen van de werkput zijn de werkzaamheden stilgelegd. Een startnotitie over het vervolgtraject ligt momenteel bij de ambtelijke opdrachtgever. Daarnaast zijn in de wijk Fazantenkamp te Maarssen vier ondergrondse containers geplaatst en na een scope uitbreiding 6 in Haagstede. Tevens zijn circa 8.300 (Plastic, Blik en Drankkartons) PBD minicontainers uitgerold in Maarssenbroek en Kockengen. De afronding voor beide onderdelen zal zijn in Q4-2026.

### **Riolering**

#### *Vervangingsbudget gemalen, pompunits en vrijvervalriolering*

Er is prioritering op basis van urgentie en meekoppelkansen, waardoor we werkzaamheden integraal aanpakken en kostenefficiënter werken. De uitvoeringswerkzaamheden zijn in 2025 gestart en worden afgerond in Q4-2026.

### **Riolering en wegen gecombineerd**

#### *Eendracht 1e fase*

Op basis van de geplande activiteiten voor woningbouw zal aanpassing van de openbare ruimte benodigd zijn. We benutten dit moment om de omgeving integraal te beschouwen en de riolering en openbare ruimte te moderniseren. De geplande start van de uitvoeringswerkzaamheden is in Q2-2026 en wordt afgerond in Q4-2032.

#### *Schepersweg*

Vastgoed projecten en geplande vervanging van het riool en de wegen zijn aanleiding geweest om dit gebied integraal aan te pakken, waardoor kansen worden benut. Het doel is om het openbare gebied toekomstgericht in te richten en een bijdrage te leveren aan de sociale cohesie. Het ambitiedocument Schepersweg is de basis voor de uitwerking en voor de inrichting van het openbaar gebied. De geplande start van de uitvoeringswerkzaamheden is in Q3-2027 en de afronding in Q3-2028.

### **Vastgoed - gemeentelijke gebouwen programma 3**

#### *Verduurzaming gemeentelijk vastgoed*

De volgende werkzaamheden zijn in 2025 in het kader van energiebesparende maatregelen verricht:

- vervanging verlichting Goudestein – gebouw en park.
- vervanging verlichting sporthal Kockengen.

Het uitvoeringsplan verduurzaming gemeentelijk vastgoed is in 2025 in samenwerking met provincie Utrecht grotendeels herijkt. Dit heeft geresulteerd in een nieuw uitvoeringsplan 2026-2028 dat moet worden vastgesteld door de gemeenteraad. Vanuit de Vastgoednota 2021 zijn de 21 vastgestelde objecten, in 2025 naar 22 uitgebreid – brugwachtershuisje Maarssen, tezamen met de provincie de objecten individueel doorlopen en de geconstateerde nog uit te voeren werkzaamheden vertaald naar benodigde financiële middelen.

## Verkeersmaatregelen

### Noodzakelijke verkeersmaatregelen

De werkzaamheden aan de verkeersmaatregelen voor Huis ten Boschstraat is in 2025 afgerond. Daarnaast zijn er nog een aantal andere projecten opgestart, waarvan in Q4-2026 de afronding wordt verwacht.

- verkeer - reconstructie kruising Dr. Plesmanlaan tot kruising Machinekade
- verkeer - aanpak aansluiting straatweg Vrijheidslaan
- verkeer - Brugstraat Loenen ad Vecht
- verkeer - snelheid remmende maatregelen Laan van Niftarlake, Tienhoven

## Wegen

### Project Scheendijk Noord

De werkzaamheden worden in Q3-2026 afgerond. Naar verwachting komen de kosten hoger uit dan het toegekende budget. Een eventuele overschrijding wordt opgenomen in de Bestuursrapportage 2026.

### Project Wagendijk

De werkzaamheden worden naar verwachting in Q3-2026 afgerond binnen de toegekende budget.

### Rompbudget wegen

Het beschikbare rompbudget hebben we voor 2026 optimaal gebruikt, door zoveel mogelijk verbetering in de buitenruimte te realiseren. Het plafond van de uitvoering is daarmee bereikt en is rekening gehouden met het beschikbaar budget, personeel en aanbesteed werk.

### Uitvoering- en aanvullend voorbereid budget herinrichting Zandpad

Het investeringsbudget wordt aangevuld met het op 24 februari 2026 beschikbaar gestelde budget voor de herinrichting van het Zandpad. De ontwerpfase is in volle gang, waarna de voorbereidingsfase ingezet kan worden gevolgd door de uitvoeringsfase. De afronding van de werkzaamheden zal zijn in Q2-2029.

### Vervanging Handelsweg

De uitvoeringswerkzaamheden aan de Handelsweg in combinatie met de Nijverheidsweg worden in Q2-2026 afgerond.

## Programma 5 Samenleving

### Onderwijs

#### IHP (Integraal Huisvestingsplan)

In 2025 is gewerkt aan de voorbereiding en uitvoering van projecten binnen het eerder door de gemeenteraad beschikbaar gestelde investeringsbudget voor onderwijshuisvesting. In het uitvoeringsplan is inzichtelijk gemaakt wat de stand van zaken is van de diverse projecten. Ook is hierin een schematische opbouw gemaakt van de te verwachten investeringen. Er is rekening gehouden met de normbedragen voor onderwijshuisvesting, toekomstige energie-eisen voor Zero Emissie Building (ZEB) voor zeer energiezuinige gebouwen en aanvullende kwaliteitseisen zoals het realiseren van Frisse Scholen klasse B.

Parallel hieraan is gewerkt aan belangrijke randvoorwaarden voor de uitvoering van de projecten, zoals het op orde brengen van beheer- en exploitatie overeenkomsten en het voorbereiden van bouwheerovereenkomsten. Hierdoor lag de nadruk in 2025 op voorbereiding en zijn de beschikbare middelen nog beperkt ingezet. Deze voorbereidingen vormen een belangrijke basis voor de uitvoering van projecten in de komende jaren. Verder zijn er grote stappen gezet voor de verordening onderwijshuisvesting. Deze zal begin 2026 worden vastgesteld.

### Verantwoording af te sluiten investeringsbudgetten

Tabel MIP 1.2.

| A                                                            | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 1 Bestuur<br>Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Infomatisering &amp; Automatisering</b>                   | <b>165</b>                   | <b>75</b>                      | <b>165</b>            | <b>155</b>                                   |                  | <b>165</b>                                | <b>90</b>                                 |
| Nieuw actiever intranet 2021                                 | 50                           |                                | 50                    |                                              |                  | 50                                        | 50                                        |
| Vernieuwing werkplekconcept                                  | 75                           | 75                             | 75                    | 155                                          |                  | 75                                        |                                           |
| Vervanging wifi netwerk 2025                                 | 40                           |                                | 40                    |                                              |                  | 40                                        | 40                                        |
| <b>Vastgoed - gemeentelijke gebouwen<br/>P1</b>              | <b>131</b>                   | <b>106</b>                     | <b>25</b>             | <b>25</b>                                    |                  | <b>25</b>                                 | <b>25</b>                                 |

Tabel MIP 1.2.

|                                             |            |            |            |            |  |            |            |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|--|------------|------------|
| Luchtbehandelingsstelsysteem Archieftruimte | 131        | 106        | 25         | 25         |  | 25         | 25         |
| <b>Totaal Programma 1 Bestuur</b>           | <b>296</b> | <b>181</b> | <b>190</b> | <b>180</b> |  | <b>190</b> | <b>115</b> |

Tabel MIP 1.3.

| A                                                               | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 2 Veiligheid<br>Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Vastgoed - Brandweer</b>                                     |                              |                                |                       |                                              | <b>13</b>        | <b>-13</b>                                | <b>-13</b>                                |
| Brandweerpost Nigtevecht en Westbroek-Tienhoven                 |                              |                                |                       |                                              | 13               | -13                                       | -13                                       |
| <b>Totaal Programma 2 Veiligheid</b>                            |                              |                                |                       |                                              | <b>13</b>        | <b>-13</b>                                | <b>-13</b>                                |

Tabel MIP 1.4.

| A                                                           | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 3 Fysiek<br>Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Beschoeiing</b>                                          | <b>1.161</b>                 |                                | <b>1.161</b>          | <b>200</b>                                   | <b>1.221</b>     | <b>-60</b>                                | <b>-60</b>                                |
| Jaarlijkse vervanging beschoeiingen                         | 1.161                        |                                | 1.161                 | 200                                          | 1.221            | -60                                       | -60                                       |
| <b>Breed project in openbare ruimte</b>                     | <b>17.098</b>                | <b>12.075</b>                  | <b>4.618</b>          | <b>1.069</b>                                 | <b>5.714</b>     | <b>-1.097</b>                             | <b>-692</b>                               |
| Kockengen Waterproof (fase 4b,7,8,9 en 10b)                 | 17.098                       | 12.075                         | 4.618                 | 1.069                                        | 5.714            | -1.097                                    | -692                                      |
| <b>Civiele kunstwerken</b>                                  | <b>322</b>                   | <b>123</b>                     | <b>199</b>            | <b>199</b>                                   | <b>214</b>       | <b>-15</b>                                | <b>-15</b>                                |
| Beheerbeleidsplan Civiele kunstwerken 2021-2025             | 322                          | 123                            | 199                   | 199                                          | 214              | -15                                       | -15                                       |
| <b>Openbaar groen</b>                                       | <b>679</b>                   | <b>248</b>                     | <b>431</b>            | <b>282</b>                                   | <b>423</b>       | <b>8</b>                                  | <b>8</b>                                  |
| Groen - reconstructie plantvakken en herplant bomen         | 400                          | 248                            | 152                   | 152                                          | 179              | -27                                       | -27                                       |
| Jaarlijkse vervanging beplanting                            | 279                          |                                | 279                   | 130                                          | 244              | 35                                        | 35                                        |
| <b>Openbare verlichting</b>                                 | <b>507</b>                   | <b>31</b>                      | <b>476</b>            | <b>476</b>                                   | <b>1.296</b>     | <b>-819</b>                               | <b>-820</b>                               |
| Uitbreiding openbare verlichting                            | 196                          | 31                             | 165                   | 165                                          | 762              | -598                                      | -598                                      |
| Vervangingsbudget openbare verlichting                      | 311                          |                                | 311                   | 311                                          | 533              | -222                                      | -222                                      |
| <b>Riolering</b>                                            | <b>453</b>                   | <b>113</b>                     | <b>617</b>            | <b>156</b>                                   | <b>71</b>        | <b>546</b>                                | <b>269</b>                                |
| Klimaatadaptieve maatregelen                                | 190                          | 34                             | 206                   | 156                                          | 71               | 135                                       | 85                                        |
| Vervangingsbudget gemalen                                   | 263                          | 79                             | 411                   |                                              |                  | 411                                       | 184                                       |
| <b>Spelen</b>                                               | <b>100</b>                   |                                | <b>100</b>            | <b>100</b>                                   | <b>177</b>       | <b>-77</b>                                | <b>-77</b>                                |
| Vervangingsbudget speeltuinen                               | 100                          |                                | 100                   | 100                                          | 177              | -77                                       | -77                                       |
| <b>Toerekening VAT-kosten aan GWW</b>                       |                              |                                | <b>1.600</b>          |                                              |                  | <b>1.600</b>                              |                                           |
| Toerekening VAT-kosten aan GWW                              |                              |                                | 1.600                 |                                              |                  | 1.600                                     |                                           |
| <b>Wegen</b>                                                | <b>7.400</b>                 |                                | <b>7.178</b>          | <b>4.500</b>                                 | <b>9.639</b>     | <b>-2.461</b>                             | <b>-2.239</b>                             |
| Aanbrengen bermverharding                                   | 600                          |                                | 300                   | 200                                          | 414              | -114                                      | 186                                       |
| Parallelweg Maarssen                                        | 800                          |                                | 878                   | 800                                          | 805              | 73                                        | -5                                        |
| Rompbudget wegen                                            | 6.000                        |                                | 6.000                 | 3.500                                        | 8.420            | -2.420                                    | -2.420                                    |
| <b>Totaal Programma 3 Fysiek</b>                            | <b>27.719</b>                | <b>12.590</b>                  | <b>16.379</b>         | <b>6.982</b>                                 | <b>18.755</b>    | <b>-2.376</b>                             | <b>-3.626</b>                             |

Tabel MIP 1.5.

| A                                                                                              | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 5<br>Samenleving<br>Omschrijving (x € 1.000)                            | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Recreatie en toerisme</b>                                                                   | <b>211</b>                   | <b>51</b>                      | <b>160</b>            |                                              |                  | <b>160</b>                                | <b>160</b>                                |
| Toeristisch Overstappunt Sperwerveld                                                           | 211                          | 51                             | 160                   |                                              |                  | 160                                       | 160                                       |
| <b>Vastgoed - gemeentelijke gebouwen</b>                                                       | <b>105</b>                   |                                | <b>105</b>            |                                              | <b>9</b>         | <b>96</b>                                 | <b>96</b>                                 |
| MFC Veenkruit Tienhoven                                                                        | 105                          |                                | 105                   |                                              | 9                | 96                                        | 96                                        |
| <b>Vastgoed - Onderwijshuisvesting</b>                                                         | <b>37.115</b>                | <b>33.223</b>                  | <b>3.892</b>          | <b>30</b>                                    | <b>832</b>       | <b>3.059</b>                              | <b>3.060</b>                              |
| Nieuwbouw Kindcentrum Harmonieplein                                                            | 11.602                       | 10.850                         | 752                   |                                              | 47               | 704                                       | 705                                       |
| Nieuwbouw Broecklandcollege                                                                    | 24.500                       | 21.494                         | 3.006                 | 10                                           | 1.607            | 1.398                                     | 1.398                                     |
| Progr. onderwijshuisvesting 2025<br>Montessori Monton / De Wilde Wingerd<br>(raad 2 juli 2024) | 1.013                        | 878                            | 134                   | 20                                           | -822             | 957                                       | 957                                       |

Tabel MIP 1.2.

|                                       |               |               |              |           |            |              |              |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|------------|--------------|--------------|
| <b>Totaal Programma 5 Samenleving</b> | <b>37.431</b> | <b>33.274</b> | <b>4.157</b> | <b>30</b> | <b>842</b> | <b>3.315</b> | <b>3.315</b> |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------|------------|--------------|--------------|

## Toelichting af te sluiten investeringsbudgetten

### Programma 1 Bestuur

#### Informatisering & Automatisering

##### *Nieuw actiever intranet 2021*

Deze investering wordt niet meer tot uitvoering gebracht en is afgesloten. Omdat het huidige intranet nog functioneert en op andere manieren is verbeterd.

### Programma 3 Fysiek

#### Beschoeiing

##### *Jaarlijkse vervanging beschoeiing*

Dit betreft een vervangingsinvestering. Het jaarbudget 2025 is afgesloten, de jaarbudgetten 2026-2029 blijven open staan. Er is meer gerealiseerd dan verwacht, onder andere door spoedvervanging/-plaatsing, maar wel in lijn met het jaarbudget en met een kleine afwijking op het jaarbudget.

#### Breed project in openbare ruimte - Kockengen Waterproof

##### *Kockengen Waterproof (fase 4b, 7, 8, 9 en 10b)*

De investering voor Kockengen waterproof fase 4B, 7, 8, 9 en 10b zijn afgerond en afgesloten. De realisatie op deze fase wijkt af van de prognose, maar dit wordt (deels) gecompenseerd door een lagere realisatie op andere fases.

#### Uitbreiding openbare verlichting

##### *Vervangingsbudget openbare verlichting*

Het jaarbudget is afgesloten en op dat gedeelte wordt begonnen met afschrijven. De budgetten voor de komende jaren blijven beschikbaar. De realisatie in 2025 past bij de ramingen die zijn afgegeven in de Programmabegroting 2025 en 2026 van circa €1,1 miljoen per jaar. Het meerjarig budget wordt in de Programmabegroting 2027 bijgesteld o.b.v. de realisatie in 2024 en 2025.

#### Riolering

##### *Vervangingsbudget gemalen*

Het jaarbudget is al meerdere jaren overgeheveld en er is minder beroep gedaan op het investeringsbudget dan verwacht gedurende 2025.

#### Spelen

##### *Vervangingsbudget speeltuinen*

Er is meer gerealiseerd dan gepland en begroot in 2025. Dit volgt na enkele jaren waarin minder is gerealiseerd (o.a. in 2023) dan begroot. Bij de Bestuursrapportage 2025 en Programmabegroting zullen toekomstige budgetten herijkt worden, mede op basis van de voortgang en realisatie in 2025 en 2026.

#### Wegen

##### *Aanbrengen bermverharding*

De jaarbudgetten tot en met 2025 zijn afgesloten. De uitvoering is voorspoediger gegaan dan verwacht. Het restantbudget voor de komende jaren is daarom kleiner.

##### *Parallelweg Maarssen*

Het project "Parallelweg Maarssen" is afgesloten en de uitvoering van het project is licht goedkoper uitgevallen dan gepland.

##### *Rompbudget wegen*

De onderdelen die zijn afgerond zijn afgesloten. Er zijn nog locaties die nog niet voltooid zijn. Deze onderdelen van het budget blijven open staan voor afronding in 2026. De afgelopen jaren is structureel minder gerealiseerd op het gebied van groot onderhoud wegen. Dit jaar is een inhaalslag gemaakt. Dit streven is onder andere in de technische commissie van 24 september 2024 aangekondigd. De realisatie overstijgt het jaarbudget, maar blijft binnen het beschikbare meerjarig budget. Toekomstige ramingen worden bijgesteld in de Programmabegroting 2027.

### Programma 5 Samenleving

## Recreatie en Toerisme

### *Toeristisch Overstappunt Sperweveld*

Het investeringsbudget is afgesloten, doordat het al meer dan 2 jaar loopt. In het jaar 2025 zijn geen kosten meer gemaakt voor het project en lijkt daarmee voordeliger uitgevallen.

### **Vastgoed - gemeentelijke gebouwen programma 5**

#### *MFC Veenkluit Tienhoven*

Het investeringsbudget is afgesloten, het project "MFC Veenkluit Tienhoven" is geheel afgerond. Er worden geen nagekomen kosten meer verwacht en is daarmee voordeliger uitgevallen.

### **Vastgoed - onderwijshuisvesting**

#### *Nieuwbouw Kindcentrum Harmonieplein*

Het investeringsbudget is afgesloten. In het jaar 2025 zijn geen kosten ten laste van dit project gebracht. Het project is inmiddels afgerond en is daarmee voordeliger uitgevallen binnen het gestelde budget.

#### *Nieuwbouw Broecklandcollege*

Eind 2025 is de eindafrekening van de Bouw van het Broeckland college ontvangen hieruit bleek dat de gemaakte kosten binnen het totale investeringsbudget bleven maar hoger uitvallen dan de verwachting die is afgegeven in de BERAP 2025.

#### *Programma onderwijshuisvesting 2025 Montessorie Monton/ De Wilde Wingerd (raad 2 juli 2024)*

Het investeringsbudget is afgesloten en het project is geheel afgerond. De school heeft de huidige aanvraag tot uitbreiding ingetrokken en daarmee vervalt het huidige budget.

## Overhevelen investeringsbudgetten

Tabel MIP 1.6.

| A                                                            | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 1 Bestuur<br>Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Infomatisering &amp; Automatisering</b>                   | <b>1.211</b>                 | <b>32</b>                      | <b>870</b>            | <b>253</b>                                   | <b>391</b>       | <b>479</b>                                | <b>788</b>                                |
| Audiovisuele voorzieningen GAK,<br>Goudestein en B&B         | 298                          | 32                             | 233                   | 253                                          | 241              | -8                                        | 25                                        |
| Vernieuwing werkplekconcept                                  | 913                          |                                | 637                   |                                              | 150              | 487                                       | 763                                       |
| <b>Vastgoed - gemeentelijke gebouwen<br/>P1</b>              | <b>70</b>                    |                                | <b>70</b>             |                                              |                  | <b>70</b>                                 | <b>70</b>                                 |
| Herinrichting balies burgerzaken                             | 40                           |                                | 40                    |                                              |                  | 40                                        | 40                                        |
| Vervanging deuren met elektronische<br>drangers GAK          | 30                           |                                | 30                    |                                              |                  | 30                                        | 30                                        |
| <b>Totaal Programma 1 Bestuur</b>                            | <b>1.281</b>                 | <b>32</b>                      | <b>940</b>            | <b>253</b>                                   | <b>391</b>       | <b>549</b>                                | <b>858</b>                                |

Tabel MIP 1.7.

| A                                                               | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 2 Veiligheid<br>Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Vastgoed - Brandweer</b>                                     | <b>2.000</b>                 |                                | <b>1.000</b>          | <b>200</b>                                   |                  | <b>1.000</b>                              | <b>2.000</b>                              |
| Brandweerpost Loenen aan de Vecht<br>nieuwbouw                  | 2.000                        |                                | 1.000                 | 200                                          |                  | 1.000                                     | 2.000                                     |
| <b>Totaal Programma 2 Veiligheid</b>                            | <b>2.000</b>                 |                                | <b>1.000</b>          | <b>200</b>                                   |                  | <b>1.000</b>                              | <b>2.000</b>                              |

Tabel MIP 1.8.

| A                                                           | B                            | C                              | D                     | E                                            | F                | G                                         | H                                         |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Investerings programma 3 Fysiek<br>Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag<br>verleend<br>budget | Totale<br>uitgaven<br>t/m 2024 | Krediet<br>jaarschijf | Prognose<br>Berap totale<br>uitgaven<br>2025 | Uitgaven<br>2025 | Restant<br>jaarschijf<br>(kolom D -<br>F) | Restant<br>totaal<br>(kolom B -<br>C - F) |
| <b>Beschoeiing</b>                                          | <b>21.099</b>                | <b>274</b>                     | <b>1.942</b>          | <b>1.752</b>                                 | <b>1.266</b>     | <b>676</b>                                | <b>19.559</b>                             |
| Damwandproject Vechtoever t.h.v. de<br>Weersloot            | 1.300                        | 98                             | 1.202                 | 1.202                                        | 983              | 219                                       | 219                                       |
| Herstel beschoeiingen Vechtoever                            | 13.000                       | 36                             |                       |                                              | -36              | 36                                        | 13.000                                    |
| Jaarlijkse vervanging beschoeiingen                         | 5.039                        |                                |                       |                                              |                  |                                           | 5.039                                     |

Tabel MIP 1.6.

|                                                                    |               |              |               |               |              |               |               |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| Project beschoeiing langs tuinen in Maarssenbroek                  | 1.760         | 140          | 740           | 550           | 318          | 421           | 1.301         |
| <b>Breed project in openbare ruimte</b>                            | <b>49.878</b> | <b>3.781</b> | <b>34.023</b> | <b>13.791</b> | <b>5.831</b> | <b>28.192</b> | <b>40.265</b> |
| Aanpassingen in de buitenruimte in relatie tot Woningbouwprojecten | 3.000         | 32           | 1.968         |               |              | 1.968         | 2.968         |
| Centrumplan Breukelen                                              | 100           |              | 100           |               |              | 100           | 100           |
| Gemengd wonen (raad 2 juli 2024)                                   | 1.213         |              | 1.213         | 100           | -178         | 1.391         | 1.391         |
| Kockengen Waterproof Kerkweg (fase 10c)                            | 12.762        | 76           | 12.907        | 4.726         | -2.054       | 14.960        | 14.739        |
| Kwaliteitsimpuls station Breukelen                                 | 1.500         |              |               |               | 76           | -76           | 1.424         |
| Nieuwe afvalscheidingsstation                                      | 14.653        | 2.696        | 11.957        | 5.815         | 3.367        | 8.590         | 8.590         |
| Openbare ruimte Bisonspoor 332                                     | 150           |              | 150           | 150           | 37           | 113           | 113           |
| Staatsliedenbuurt fase 1                                           | 7.400         |              | 400           |               | -116         | 516           | 7.516         |
| Staatsliedenbuurt fase 2                                           | 800           |              |               |               |              |               | 800           |
| Verplaatsing en aanleg sportpark Zuilense Vecht                    | 5.700         | 825          | 3.880         | 3.000         | 4.608        | -729          | 266           |
| Wijkpark Maarssenbroek                                             | 2.600         | 152          | 1.448         |               | 91           | 1.358         | 2.358         |
| <b>Civiele kunstwerken</b>                                         | <b>3.300</b>  |              | <b>1.650</b>  | <b>100</b>    |              | <b>1.650</b>  | <b>3.300</b>  |
| Vervanging Plompbrug                                               | 1.600         |              | 800           | 50            |              | 800           | 1.600         |
| Vervanging Portengensebrug                                         | 1.700         |              | 850           | 50            |              | 850           | 1.700         |
| <b>Geluidsschermen</b>                                             | <b>3.250</b>  |              | <b>3.350</b>  | <b>300</b>    | <b>20</b>    | <b>3.330</b>  | <b>3.230</b>  |
| Bijdrage in investering geluidsschermen N230                       | 1.000         |              |               |               |              |               | 1.000         |
| Geluidsscherm Bloemstede Maarssenbroek                             | 1.100         |              | 1.100         | 300           | 20           | 1.080         | 1.080         |
| Geluidsscherm Waverijnweg t.b.v. Ruimtekwartier                    | 1.150         |              | 2.250         |               |              | 2.250         | 1.150         |
| <b>Installaties</b>                                                | <b>292</b>    |              | <b>186</b>    | <b>103</b>    |              | <b>186</b>    | <b>292</b>    |
| Vervangingsbudget installaties recreatievaart                      | 159           |              | 53            | 53            |              | 53            | 159           |
| Vervangingsbudget warenmarktinstallaties                           | 133           |              | 133           | 50            |              | 133           | 133           |
| <b>Openbaar groen</b>                                              | <b>3.963</b>  |              | <b>809</b>    | <b>300</b>    | <b>552</b>   | <b>257</b>    | <b>3.411</b>  |
| Jaarlijkse vervanging beplanting                                   | 967           |              |               |               |              |               | 967           |
| Jaarlijkse vervanging bomen                                        | 2.336         |              | 534           | 200           | 459          | 75            | 1.877         |
| Vervangingsbudget parken                                           | 660           |              | 275           | 100           | 93           | 182           | 567           |
| <b>Openbare verlichting</b>                                        | <b>5.111</b>  |              | <b>814</b>    | <b>588</b>    | <b>174</b>   | <b>640</b>    | <b>4.938</b>  |
| Diverse kernen- Vervangen klassieke verlichting naar LED           | 788           |              | 26            | 588           | 174          | -148          | 614           |
| Rode dorp - Vervangen verlichting voor klassieke verlichting       | 26            |              | 788           |               |              | 788           | 26            |
| Vervangingsbudget openbare verlichting                             | 4.297         |              |               |               |              |               | 4.297         |
| <b>Reiniging</b>                                                   | <b>4.932</b>  | <b>3.214</b> | <b>628</b>    | <b>488</b>    | <b>738</b>   | <b>-110</b>   | <b>980</b>    |
| Jaarlijkse vervanging mini-containers                              | 280           |              | 70            |               |              | 70            | 280           |
| Jaarlijkse vervanging ondergrondse containers                      | 880           |              |               |               |              |               | 880           |
| Project omgekeerd inzamelen                                        | 3.702         | 3.214        | 488           | 488           | 659          | -172          | -172          |
| Weegbrug afscheidingsstation                                       | 70            |              | 70            |               | 78           | -8            | -8            |
| <b>Riolering</b>                                                   | <b>16.166</b> | <b>126</b>   | <b>2.846</b>  | <b>1.290</b>  | <b>171</b>   | <b>2.675</b>  | <b>15.869</b> |
| Klimaatadaptieve maatregelen                                       | 530           |              | 240           |               |              | 240           | 530           |
| Riolering Parallelweg Straatweg (Breukelen)                        | 353           | 66           | 288           | 288           | 78           | 209           | 209           |
| Vervangingsbudget drukriolering                                    | 81            |              |               |               |              |               | 81            |
| Vervangingsbudget gemalen                                          | 1.758         |              | 611           | 361           | 23           | 588           | 1.735         |
| Vervangingsbudget IBA's                                            | 210           |              | 210           | 210           | 23           | 187           | 187           |
| Vervangingsbudget persleidingen                                    | 238           |              |               |               | 23           | -23           | 215           |
| Vervangingsbudget pompunits                                        | 3.377         | 29           | 1.487         | 420           | 23           | 1.463         | 3.324         |
| Vervangingsbudget randvoorzieningen                                | 130           | 31           | 11            | 11            |              | 11            | 99            |
| Vervangingsbudget vrijvervalriolering                              | 9.489         |              |               |               |              |               | 9.489         |
| <b>Riolering en Wegen gecombineerd</b>                             | <b>13.309</b> | <b>43</b>    | <b>1.216</b>  | <b>849</b>    | <b>211</b>   | <b>1.005</b>  | <b>13.055</b> |
| Ameland                                                            | 124           |              |               |               | 38           | -38           | 87            |
| Eendracht 1e fase                                                  | 5.750         |              | 160           | 170           | 29           | 131           | 5.720         |
| Eendracht 2e fase                                                  |               |              | 70            |               |              | 70            |               |
| Herenstraat                                                        | 50            |              |               |               |              |               | 50            |
| Rondom Harmonieplein                                               | 1.619         | 5            | 144           | 145           | 18           | 127           | 1.596         |
| Schepersweg                                                        | 5.766         | 38           | 842           | 534           | 126          | 716           | 5.602         |
| <b>Spelen</b>                                                      | <b>235</b>    |              | <b>35</b>     |               |              | <b>35</b>     | <b>235</b>    |

Tabel MIP 1.6.

|                                                    |                |              |               |               |               |               |                |
|----------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Kunstgrasveld (trapveld)                           | 35             |              | 35            |               |               | 35            | 35             |
| Vervangingsbudget speeltuinen                      | 200            |              |               |               |               |               | 200            |
| <b>Vastgoed - gemeentelijke gebouwen p3</b>        | <b>3.759</b>   | <b>91</b>    | <b>2.464</b>  | <b>450</b>    | <b>199</b>    | <b>2.265</b>  | <b>3.469</b>   |
| Verduurzaming gemeentelijk vastgoed                | 3.705          | 91           | 2.464         | 450           | 165           | 2.300         | 3.449          |
| Verkenning gemeentelijke huisvesting               | 54             |              |               |               | 35            | -35           | 19             |
| <b>Verkeersmaatregelen</b>                         | <b>6.970</b>   | <b>31</b>    | <b>2.439</b>  | <b>850</b>    | <b>607</b>    | <b>1.832</b>  | <b>6.332</b>   |
| Noodzakelijke verkeersmaatregelen                  | 6.970          | 31           | 2.439         | 850           | 607           | 1.832         | 6.332          |
| <b>Verkeersregelininstallaties</b>                 | <b>2.813</b>   |              | <b>630</b>    |               | <b>72</b>     | <b>558</b>    | <b>2.741</b>   |
| Vervangingsbudget verkeersregelininstallaties      | 2.813          |              | 630           |               | 72            | 558           | 2.741          |
| <b>Wagenpark</b>                                   | <b>400</b>     |              | <b>400</b>    | <b>300</b>    | <b>266</b>    | <b>134</b>    | <b>134</b>     |
| Nieuwe vrachtwagen buitendienst                    | 400            |              | 400           | 300           | 266           | 134           | 134            |
| <b>Wegen</b>                                       | <b>36.194</b>  | <b>1.370</b> | <b>8.820</b>  | <b>5.508</b>  | <b>3.126</b>  | <b>5.694</b>  | <b>31.699</b>  |
| Aanpassen bocht Broekdijk West te Breukelen        | 661            | 73           | 588           | 588           | 41            | 547           | 547            |
| Aanvullen voorbereid krediet herinrichting Zandpad | 750            | 476          | 238           | 238           | 777           | -539          | -503           |
| Fietstunnel Amsterdamseslag Het Kwadrant           | 150            |              |               |               |               |               | 150            |
| Ontsluiting van parkeerplaatsen Beek en Hoff       | 342            | 32           | 310           | 310           | 51            | 259           | 259            |
| Project Maarsseveensevaart                         | 1.100          | 64           | 1.036         | 700           | 115           | 921           | 921            |
| Project Scheendijk Noord                           | 3.200          | 224          | 2.977         | 950           | 105           | 2.872         | 2.872          |
| Project Wagendijk                                  | 2.162          | 422          | 1.740         | 1.740         | 1.128         | 612           | 612            |
| Reconstructie Karel Doormanweg Breukelen           | 580            | 456          | 124           | 124           | 26            | 99            | 99             |
| Spengen Kockengen                                  | 2.658          |              | 481           | 158           | 57            | 424           | 2.600          |
| Sportparkweg gebiedsontsluitingsweg                | 852            |              |               |               |               |               | 852            |
| Uitvoering herinrichting Zandpad                   | 6.290          |              |               |               |               |               | 6.290          |
| Vervanging Handelsweg                              | 950            | -376         | 1.326         | 700           | 817           | 508           | 508            |
| Rompbudget wegen                                   | 16.500         |              |               |               | 9             | -9            | 16.491         |
| <b>Totaal Programma 3 Fysiek</b>                   | <b>171.671</b> | <b>8.929</b> | <b>62.253</b> | <b>26.669</b> | <b>13.232</b> | <b>49.021</b> | <b>149.510</b> |

Tabel MIP 1.9.

| A                                                             | B                      | C                        | D                  | E                                   | F             | G                                | H                                |
|---------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Investerings programma 5 Samenleving Omschrijving (x € 1.000) | Bedrag verleend budget | Totale uitgaven t/m 2024 | Krediet jaarschijf | Prognose Berap totale uitgaven 2025 | Uitgaven 2025 | Restant jaarschijf (kolom D - F) | Restant totaal (kolom B - C - F) |
| <b>Vastgoed - gemeentelijke gebouwen</b>                      | <b>8.651</b>           | <b>477</b>               | <b>8.174</b>       | <b>105</b>                          | <b>922</b>    | <b>7.252</b>                     | <b>7.252</b>                     |
| MFC Vreeland (gymzaal en dorps huis) (extra investering)      | 5.965                  | 434                      | 5.531              | -95                                 | 52            | 5.478                            | 5.478                            |
| Onderhoud Kikkerfort                                          | 826                    |                          | 826                |                                     | 765           | 61                               | 61                               |
| Uitbreiding depot RHCVV                                       | 1.860                  | 43                       | 1.817              | 200                                 | 105           | 1.712                            | 1.712                            |
| <b>Vastgoed - Onderwijshuisvesting</b>                        | <b>68.689</b>          | <b>312</b>               | <b>16.120</b>      | <b>7.153</b>                        | <b>1.042</b>  | <b>15.078</b>                    | <b>67.335</b>                    |
| De Pionier dislocatie Zuilense Vecht (raad 21 mei 2024)       | 4.545                  |                          |                    |                                     | 605           | -605                             | 3.940                            |
| IHP projecten                                                 | 50.723                 |                          | 9.268              | 300                                 | 417           | 8.851                            | 50.306                           |
| Onderwijshuisvesting                                          | 67                     |                          | 310                | 310                                 |               | 310                              | 67                               |
| Onderwijsvoorziening Daalse Hoek - Pionier                    | 7.494                  | 244                      | 750                | 750                                 | 20            | 730                              | 7.230                            |
| Onderwijsvoorziening Zuilense Vecht                           | 4.321                  |                          | 4.321              | 4.321                               |               | 4.321                            | 4.321                            |
| Spechtenkamp                                                  | 276                    | 68                       | 208                | 208                                 |               | 208                              | 208                              |
| Voorbereidingskrediet Pionier Maarssen (raad 21 mei 2024)     | 1.263                  |                          | 1.263              | 1.263                               |               | 1.263                            | 1.263                            |
| <b>Vastgoed - overig</b>                                      | <b>321</b>             | <b>107</b>               | <b>213</b>         | <b>23</b>                           |               | <b>213</b>                       | <b>213</b>                       |
| Fundering muziektent Vreeland                                 | 85                     |                          | 85                 |                                     |               | 85                               | 85                               |
| Kerktoeren Nigtevecht                                         | 130                    | 107                      | 23                 | 23                                  |               | 23                               | 23                               |
| Veiligheidsvoorzieningen Kerktoeren                           | 106                    |                          | 106                |                                     |               | 106                              | 106                              |
| <b>Totaal Programma 5 Samenleving</b>                         | <b>77.660</b>          | <b>896</b>               | <b>24.507</b>      | <b>7.280</b>                        | <b>1.964</b>  | <b>22.544</b>                    | <b>74.801</b>                    |

# Overige gegevens

## Inleiding

nog aan te leveren .....

# Bijlagen

# Bijlage: verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

## Inleiding

Om de verantwoordings- en controlelasten ten aanzien van specifieke (rijks-)uitkeringen voor gemeenten en provincies te verminderen is het principe van 'Single information Single audit (SiSa)' geïntroduceerd.

Dit houdt in dat voor een aantal specifieke uitkeringen, de verantwoording (en controle hierop) plaatsvindt bij de jaarrekening en niet afzonderlijk in de loop van het boekjaar.

Voor de gemeente Stichtse Vecht geldt dit in 2025 voor 26 specifieke uitkeringen. In het onderstaande overzicht zijn de specifieke uitkeringen weergegeven waarover in 2025 verantwoording moet worden afgelegd. Op de volgende pagina's is de SiSa-bijlage met de van toepassing zijnde verantwoordingsinformatie (indicatoren) opgenomen.

## SiSa bijlage

Tabel bijlage 1

|        |      | Specifieke uitkering                                                                                             |
|--------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FIN    | B2   | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek                               |
| BZK    | C62  | Regeling specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen                                           |
| BZK    | C92  | Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid 2025                                            |
| OCW    | D8   | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)                                                                     |
| OCW    | D14  | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen                                |
| OCW    | D23  | Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen 2023-2024                   |
| IenW23 | E3   | Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï                                                                         |
| IenW   | E104 | Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur                                 |
| SZW    | G2   | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024                                   |
| SZW    | G3   | Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024                |
| SZW    | G4   | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024                                |
| SZW    | G10  | Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024                                                                           |
| SZW    | G12  | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024          |
| SZW    | G13  | Onderwijsroute _deel gemeente 2024                                                                               |
| VWS    | H4   | Regeling specifieke uitkering stimulering sport                                                                  |
| VWS    | H30  | Specifieke uitkering sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 |
| VWS    | H35B | Specifieke uitkering SPUK IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)                                       |
| VRO    | J9   | Specifieke uitkering woningbouwimpuls 1e t/m 5e tranche                                                          |
| VRO    | J17  | Realisatiestimulans 2025                                                                                         |
| VRO    | J55  | Aanpak energiearmoede                                                                                            |
| VRO    | J94  | Specifieke Uitkering Lokale Aanpak Isolatie                                                                      |
| VRO    | J105 | Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls                                                                    |
| VRO    | J209 | Meerjarige regeling specifieke uitkeringen voor huisvesting aandachtsgroepen                                     |
| KGG    | K1   | Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding                                                      |
| KGG    | K28  | Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)                       |
| AenM   | M16  | Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne                                                                  |

**De SiSa-Bijlage wordt in overleg met de accountant toegevoegd**

# Bijlage: overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

## Overzicht van baten lasten per taakveld

Tabel bijlage 2

(bedragen x€1.000)

| Exploitatie                                          | Begroting 2025 primitief | Begroting 2025 na wijziging | Realisatie 2025 |
|------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|
| <b>0.1 Bestuur</b>                                   |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 0                        | 0                           | 12              |
| Lasten                                               | -4.637                   | -4.613                      | -7.440          |
| <b>0.11 Res. van de rekening van baten en lasten</b> |                          |                             |                 |
| Lasten                                               |                          | -102                        | 0               |
| <b>0.2 Burgerzaken</b>                               |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 1.436                    | 1.436                       | 1.602           |
| Lasten                                               | -2.423                   | -2.438                      | -2.932          |
| <b>0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>        |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 40                       | 40                          | 50              |
| Lasten                                               | 0                        | 0                           | -7              |
| <b>0.4 Overhead</b>                                  |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 6                        | 6                           | 1.303           |
| Lasten                                               | -25.543                  | -26.080                     | -29.702         |
| <b>0.5 Treasury</b>                                  |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 123                      | 123                         | 502             |
| Lasten                                               | -444                     | -1.044                      | -969            |
| <b>0.61 OZB woningen</b>                             |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 11.566                   | 11.566                      | 12.627          |
| <b>0.62 OZB niet-woningen</b>                        |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 3.821                    | 3.821                       | 4.620           |
| Lasten                                               | 0                        | 0                           | -9              |
| <b>0.63 Parkeerbelasting</b>                         |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 66                       | 66                          | 81              |
| <b>0.64 Belastingen overig</b>                       |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 345                      | 345                         | 358             |
| Lasten                                               | -1.101                   | -1.101                      | -1.175          |
| <b>0.7 ALG.uitkeringen en ov. uitkeringen GF</b>     |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 117.739                  | 119.034                     | 124.200         |
| <b>0.8 Overige baten en lasten</b>                   |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 0                        | 415                         | 0               |
| Lasten                                               | -933                     | -1.128                      | 0               |
| <b>1.1 Crisisbeheersing en brandweer</b>             |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 10                       | 10                          | 1               |
| Lasten                                               | -6.102                   | -6.122                      | -5.370          |
| <b>1.2 Openbare orde en veiligheid</b>               |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 44                       | 44                          | 149             |
| Lasten                                               | -2.283                   | -2.283                      | -2.444          |
| <b>2.1 Verkeer en vervoer</b>                        |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 170                      | 320                         | 506             |
| Lasten                                               | -13.781                  | -12.864                     | -12.282         |
| <b>2.2 Parkeren</b>                                  |                          |                             |                 |
| Lasten                                               | -117                     | -117                        | -111            |
| <b>2.4 Economische havens en waterwegen</b>          |                          |                             |                 |
| Lasten                                               | -7                       | -7                          | -7              |
| <b>2.5 Openbaar vervoer</b>                          |                          |                             |                 |
| Baten                                                | 38                       | 38                          | 0               |
| Lasten                                               | -207                     | -207                        | -186            |
| <b>3.1 Economische ontwikkeling</b>                  |                          |                             |                 |
| Lasten                                               | -1.019                   | -1.156                      | -608            |
| <b>3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur</b>            |                          |                             |                 |

Tabel bijlage 2

|                                              |         |         |         |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Lasten                                       | -51     | -51     | -38     |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen     |         |         |         |
| Baten                                        | 159     | 159     | 140     |
| Lasten                                       | -302    | -302    | -244    |
| 3.4 Economische promotie                     |         |         |         |
| Baten                                        | 772     | 772     | 1.257   |
| Lasten                                       | -223    | -223    | -170    |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                  |         |         |         |
| Lasten                                       | -33     | -33     | -39     |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                     |         |         |         |
| Baten                                        | 0       | 0       | 92      |
| Lasten                                       | -3.443  | -3.419  | -4.783  |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken         |         |         |         |
| Baten                                        | 1.873   | 1.873   | 2.101   |
| Lasten                                       | -3.852  | -3.932  | -4.066  |
| 5.1 Sportbeleid en activering                |         |         |         |
| Baten                                        | 431     | 431     | 320     |
| Lasten                                       | -879    | -880    | -771    |
| 5.2 Sportaccommodaties                       |         |         |         |
| Baten                                        | 2.090   | 2.090   | 2.599   |
| Lasten                                       | -5.558  | -5.670  | -6.847  |
| 5.3 Cult.presentatie, -productie en -partic. |         |         |         |
| Baten                                        | 48      | 48      | 61      |
| Lasten                                       | -983    | -1.223  | -799    |
| 5.4 Musea                                    |         |         |         |
| Baten                                        | 295     | 295     | 402     |
| Lasten                                       | -1.279  | -1.287  | -1.346  |
| 5.5 Cultureel erfgoed                        |         |         |         |
| Baten                                        | 26      | 26      | 13      |
| Lasten                                       | -229    | -326    | -205    |
| 5.6 Media                                    |         |         |         |
| Baten                                        | 106     | 106     | 524     |
| Lasten                                       | -1.307  | -1.541  | -1.942  |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie  |         |         |         |
| Baten                                        | 191     | 191     | 209     |
| Lasten                                       | -8.160  | -8.165  | -7.478  |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie        |         |         |         |
| Baten                                        | 1.204   | 1.204   | 8.295   |
| Lasten                                       | -6.882  | -7.896  | -12.482 |
| 6.22 Toegang en 1e lijnsvoorz. Jeugd         |         |         |         |
| Lasten                                       | -247    | -279    | -309    |
| 6.23 Toegang en 1e lijnsvoorz. Integraal     |         |         |         |
| Baten                                        | 0       | 0       | 1.249   |
| Lasten                                       | -3.379  | -3.427  | -8.544  |
| 6.3 Inkomensregelingen                       |         |         |         |
| Baten                                        | 11.819  | 11.819  | 14.246  |
| Lasten                                       | -17.149 | -17.156 | -19.104 |
| 6.4 WSW en beschut werk                      |         |         |         |
| Baten                                        | 512     | 512     | 621     |
| Lasten                                       | -4.382  | -4.396  | -4.599  |
| 6.5 Arbeidsparticipatie                      |         |         |         |
| Baten                                        | 66      | 66      | 75      |
| Lasten                                       | -1.528  | -1.528  | -1.069  |
| 6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)          |         |         |         |
| Baten                                        | 19      | 19      | 138     |
| Lasten                                       | -2.232  | -2.232  | -2.378  |
| 6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)              |         |         |         |
| Baten                                        | 311     | 311     | 271     |
| Lasten                                       | -4.632  | -4.632  | -4.493  |
| 6.712 Begeleiding (WMO)                      |         |         |         |
| Lasten                                       | -1.686  | -2.020  | -2.782  |
| 6.713 Dagbesteding (WMO)                     |         |         |         |
| Lasten                                       | -1.009  | -1.343  | -31     |

Tabel bijlage 2

|                                              |         |         |         |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 6.714 Overige maatwerkarrangementen (WMO)    |         |         |         |
| Lasten                                       | -668    | 0       | 0       |
| 6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal              |         |         |         |
| Lasten                                       | -12.392 | -12.965 | -12.958 |
| 6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal           |         |         |         |
| Lasten                                       | -483    | -483    | -383    |
| 6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk           |         |         |         |
| Lasten                                       | 0       | 0       | -2      |
| 6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal          |         |         |         |
| Lasten                                       | -2.216  | -2.216  | -4.416  |
| 6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal       |         |         |         |
| Lasten                                       | -960    | -960    | -386    |
| 6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk       |         |         |         |
| Lasten                                       | -1.128  | -1.128  | -759    |
| 6.791 PGB WMO                                |         |         |         |
| Lasten                                       | -399    | -399    | -719    |
| 6.792 PGB Jeugd                              |         |         |         |
| Lasten                                       | 0       | 0       | -301    |
| 6.811 Beschermd wonen (WMO)                  |         |         |         |
| Baten                                        | 773     | 773     | 1.142   |
| Lasten                                       | -824    | -824    | -676    |
| 6.821 Jeugdbescherming                       |         |         |         |
| Lasten                                       | -1.529  | -1.529  | -1.282  |
| 6.91 Coördinatie en beleid WMO               |         |         |         |
| Lasten                                       | -2.831  | -2.831  | -2.861  |
| 6.92 Coördinatie en beleid Jeugd             |         |         |         |
| Lasten                                       | -1.076  | -1.076  | -1.715  |
| 7.1 Volksgezondheid                          |         |         |         |
| Baten                                        | 547     | 547     | 597     |
| Lasten                                       | -4.037  | -3.899  | -3.789  |
| 7.2 Riolering                                |         |         |         |
| Baten                                        | 8.465   | 8.065   | 8.350   |
| Lasten                                       | -6.061  | -5.492  | -5.787  |
| 7.3 Afval                                    |         |         |         |
| Baten                                        | 12.388  | 12.388  | 12.954  |
| Lasten                                       | -8.571  | -8.514  | -9.384  |
| 7.4 Milieubeheer                             |         |         |         |
| Baten                                        | 1.120   | 1.120   | 2.541   |
| Lasten                                       | -4.285  | -4.285  | -5.732  |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria            |         |         |         |
| Baten                                        | 600     | 600     | 490     |
| Lasten                                       | -552    | -554    | -722    |
| 8.1 Ruimte en leefomgeving                   |         |         |         |
| Baten                                        | 3       | 628     | 605     |
| Lasten                                       | -2.746  | -3.486  | -2.672  |
| 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreine |         |         |         |
| Baten                                        | 3.796   | 7.788   | 4.622   |
| Lasten                                       | -3.780  | -7.796  | -4.843  |
| 8.3 Wonen en bouwen                          |         |         |         |
| Baten                                        | 4.280   | 4.280   | 2.330   |
| Lasten                                       | -5.014  | -5.111  | -5.440  |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten       | -275    | -1.394  | -331    |
| 0.10 Mutaties reserves                       |         |         |         |
| Stortingen                                   | -1.773  | -27.998 | -28.686 |
| Onttrekkingen                                | 2.151   | 29.392  | 29.629  |
| Gerealiseerd resultaat                       | 102     | 0       | 612     |



