gemeente Stichtse Vecht

Programmarekening 2021

Inhoudsopgave

Programmarekening 2021 1
Inhoudsopgave 3
Aanbieding 5
Inleiding 6
Leeswijzer 9
Programma 1. Bestuur 10
Programma 2. Veiligheid 20
Programma 3. Fysiek 24
Programma 4. Sociaal 39
Programma 5. Samenleving 52
Paragrafen 63
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 64
Onderhoud kapitaalgoederen 71
Financiering 74
Bedrijfsvoering 76
Verbonden partijen 82
Grondbeleid 87
Lokale heffingen 92
Taakstellingen 2019-2022 96
Corona 99
De jaarrekening 103
Overzicht van baten en lasten 104
Begrotingsrechtmatigheid 106
Overzicht incidentele baten en lasten 109
Overzicht structurele mutaties reserves 110
Overzicht van baten en lasten per taakveld 111
Kapitaallasten 118

Investeringen 119

EMU-saldo 123

SiSa (Single information Single audit) 124

Wet normering topinkomens 136

Balans en toelichting op de balans 137

Verplichte indicatoren door het Rijk 155

Aanbieding

Inleiding

Inleiding

Voor u liggen de Jaarstukken 2021 van de gemeente Stichtse Vecht. Met de Jaarstukken leggen we verantwoording af over het gevoerde beleid. We laten zien wat we in 2021 hebben bereikt, wat we daarvoor hebben gedaan en wat dat heeft gekost. Op grond van de Gemeentewet (artikelen 198 en 200) dient uw raad de Jaarstukken vast te stellen vóór 15 juli 2022. De Jaarstukken zijn het laatste product in de jaarlijkse planning-en-controlcyclus.

Corona

Afgelopen jaar is heel anders verlopen dan we van tevoren hadden voorzien. De pandemie en bijbehorende rijksmaatregelen hebben grote invloed gehad op ons allen. Dit is terug te zien in deze programmarekening. We hebben aanzienlijke kosten moeten maken om onze dienstverlening aan onze inwoners en organisaties voort te zetten in deze moeilijke tijden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de TONK uitgaven dat bedoeld is voor huishoudens die door Corona met een daling in inkomsten te maken hebben en die daardoor niet meer kunnen voldoen aan hun noodzakelijke (woon) kosten. Daarnaast zijn ook veel kosten niet gemaakt, doordat activiteiten door de coronamaatregelen niet door konden gaan. Denk hierbij bijvoorbeeld aan culturele activiteiten en evenementen. Om de financiële gevolgen van de coronapandemie op te kunnen vangen is een risicoreserve Corona gevormd. Alle meer- of minderkosten als gevolg van corona zijn met deze reserve verrekend. Het overzicht hiervan is opgenomen in een afzonderlijke paragraaf Corona. Daarnaast hebben wij bij de financiële verantwoording inzichtelijk gemaakt welke afwijkingen een gevolg zijn van corona en welke afwijkingen zich regulier ook voorgedaan zouden hebben.

Bestuursrapportage 2021

In de Bestuursrapportage 2021 werd bij het financiële beeld een negatief resultaat van € 4.461.680 geprognotiseerd. Hiervan had € 3.359.093 reguliere oorzaken en was € 1.102.587 het gevolg van corona. Het werkelijke resultaat over 2021 bedraagt € 1.901.893 positief. Zie het onderstaande tabel rekeningresultaat 2021 in een oogopslag.

Rekeningresultaat 2021 in een oogopslag

Het overzicht van het rekeningresultaat 2021 in één oogopslag vindt u in het onderstaande tabel. Onder de tabel treft u een analyse op hoofdlijnen. Een meer uitgebreide analyse ten opzichte van de begroting is opgenomen in bij de programma's.

Programma	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Resultaat 2021
1. Bestuur	-74.946.317	-77.461.936	2.515.619
2. Veiligheid	6.308.664	5.965.628	343.036
3. Fysiek	18.896.744	18.374.900	521.844
4. Sociaal	39.093.511	42.491.130	-3.397.619
5. Samenleving	10.647.398	8.728.385	1.919.013
	-	**-1.901.893**	**1.901.893**
Gerealiseerd resultaat (positief)			**1.901.893**

Analyse op hoofdlijnen

Hieronder is een analyse op hoofdlijnen (in miljoenen) opgenomen van het voordelige jaarrekeningsaldo van € 1.901.893. Een meer gedetailleerde analyse is opgenomen bij de programma's, waar een analyse op taakveld is opgenomen.

Programma 1 Bestuur voordelig € 2,5 mln. voordelig
Het voordeel wordt vooral bepaald door het incidenteel effect ten aanzien van de algemene uitkering (€ 2,8 mln.), te specificeren naar vrijval van de stelpost achteruitgang algemene uitkering (€ 1,3 mln.) en de inkomsten van de decembercirculaire 2021 (€ 1,5 mln.). De stelpost dient om het verwachte nadelig begrotingssaldo op reguliere activiteiten als gemeld in de bestuursrapportage 2021 zoveel mogelijk op te vangen. Voor een toelichting op de decembercirculaire, zie RIB nummer 9 van 24 februari 2022.

Verder is er een voordeel van € 0,4 mln. door meer OZB inkomsten (€ 0,3 mln.) dan begroot en vrijval van de

voorziening dubieuze debiteuren (€ 0,1 mln.)

Het nadelig effect op het programma is verantwoord op het taakveld overhead (€ 1,3 mln.), Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur. Een deel van deze kosten wordt onttrokken aan de coronareserve (€ 0,6 mln.). Per saldo resteert per saldo een nadeel van € 0,7 mln. Een uitgebreidere toelichting ten aanzien van de overhead is terug te lezen in de paragraaf bedrijfsvoering.

Programma 2 Veiligheid € 0,3 mln. voordelig
Het voordelig saldo heeft vooral betrekking op het taakveld openbare orde en veiligheid. Er is voordeel van € 0,2 mln. op de personeelslasten. Mede door de landelijke vraag i.v.m. handhaving coronamaatregelen, hebben we de openstaande formatieruimte niet geheel in kunnen vullen.

Het resterende voordelige effect van € 0,1 mln. zijn diverse kleinere voor- en nadelen. De helft hiervan komt door de latere aanbesteding van de opvang van zwerf- en wilde dieren.

Programma 3 Fysiek € 0,5 mln. voordelig
Binnen het programma Fysiek zijn voordelen op de overige lasten door vertraging in de uitvoering ten aanzien van verkeer, vervoer en openbaar groen (€ 2,1 mln.). Hierdoor wordt ook voor (€ 1,4 mln.) minder uit reserves onttrokken, voor civiele constructies (Evert Stokbrug) en Oostelijke vechtplassen. Voor verkeer, openbare verlichting, gebiedsgericht werken, groen, water, oevers, kades, natuur, speelterreinen en milieubeheer is er vooral sprake van vertraging door aanbestedingsprocedures, onderbezetting en corona. Het effect voor het rekeningsaldo bedraagt € 0,7 mln. Ook bij milieubeheer ontstaat door een vergelijkbare oorzaak een voordeel van € 0,2 mln. Per saldo een voordeel van € 0,9 mln.

Het nadeel binnen het programma betreft vooral het taakveld afvalstoffenheffing (€ 0,5 mln.) door vooral hogere en meer verwerkingskosten, waarvan € 0,2 mln. is toe te schrijven aan corona (hoger aanbod van afval). Per saldo een nadeel van € 0,3 mln.

Ook binnen het taakveld volkshuisvesting zijn diverse voordelige effecten, die een financieel neutraal effect hebben door de verrekening met de reserve en de balans. De voornaamste op dit taakveld is grondexploitatie. De vrije ruimte binnen de algemene reserve grondexploitatie bedraagt ultimo 2021 € 0,75 mln. De actuele ontwikkelingen van de diverse locaties zijn beschreven in de paragraaf grondbeleid.

In de toelichting bij het programma zijn ook meerdere administratief technische voor- en nadelen beschreven, zoals omzetting van de reserve onderhoud wegen (€ 8,6 mln.) naar een voorziening. Deze omzetting heeft per saldo een neutraal effect binnen het programma.

Het overige effect van € 0,1 mln. nadelig betreft diverse posten, waaronder ook diverse overschrijding op toegerekende personeelskosten en onderschrijdingen op kapitaallasten.

Programma 4 Sociaal € 3,4 mln. nadelig
Het nadelig saldo van het programma sociaal wordt veroorzaak door overschrijdingen op de jeugdzorg en de WMO (€ 3,8 mln.). Deze overschrijdingen hebben overwegend een structureel karakter. Zo is meer uitgegeven WMO voorzieningen collectief vervoer, hulpmiddelen en woningaanpassingen (€ 0,3 mln.) en huishoudelijke hulp (€ 0,6 mln.). Oorzaak van de hogere uitgaven is een toenemende vraag, die is toe schrijven aan meer inzet door vergrijzing, corona, het abonnementstarief (lage drempel) en een grotere ondersteuningsvraag. Ook zijn de tarieven voor dienstverlening gestegen. Dit effect was nog niet voorzien in de begroting 2021. Ook de hogere uitgaven voor WMO begeleiding (€ 0,4 mln.) en Jeugdzorg (€ 2,5 mln.) hebben een structureel karakter. Hiermee is bij de kadernota 2022 wel rekening gehouden.

Het nadeel van incidentele aard betreft eenmalige contractuele implementatiekosten voor de inrichting & opbouw van TIM Stichtse Vecht (€ 0,5 mln.).

De bijstandslasten (Participatiewet, IOAW/IOAZ) laten een voordeel zien van € 0,8 mln. ten opzichte van de begroting. We zijn er in geslaagd om het totaal aantal uitkeringen te verminderen. In 2021 is het klantenbestand in beeld gebracht en het instrumentarium aan participatietrajecten uitgebreid. Ook is er geïnvesteerd in onze werkgeversdienstverlening. Dit heeft er toe geleid dat we een fors voordeel op de bijstandslasten hebben gerealiseerd. Tegenover dit voordeel staan hogere uitgaven voor bijzondere bijstand en minimabeleid (€ 0,3 mln.).

Het resterende voordelige effect van € 0,3 mln. zijn diverse kleinere voordelen.

Programma 5 Samenleving € 1,9 mln. voordelig
De uitgaven met betrekking tot sportaccommodaties zijn € 0,3 mln. lager. Zo is op investeringsbijdragen in sportterreinen € 0,2 mln. minder uitgegeven, omdat velden het afgelopen jaar nog niet aan renovatie of vervanging toe waren. Voor het overige hebben we minder werk kunnen wegzetten voor het onderhoud van de buitensportvelden, omdat het maximumbudget van het raamcontract is bereikt. Hierdoor ontstaat een

onderhoudsachterstand, die moet worden ingelopen. Wij hebben het afgelopen jaar ongeveer € 0,3 mln. minder uitgegeven dan geraamd, omdat, als gevolg van corona, diverse accommodaties langere tijd gesloten zijn geweest en daardoor de gebruikskosten lager zijn uitgevallen.

Op het taakveld economie is per saldo € 0,1 mln. over gehouden. Door her prioritering van de werkzaamheden en de coronacrisis, zijn werkzaamheden als uitvoering geven aan de toekomstvisie bedrijventerreinen en de aanpak Vitale Kernen naar 2022 verschoven. Aan de andere kant heeft de tijdelijke invulling van vacatures met externe inhuur meer gekost dan begroot.

Op het taakveld onderwijs is € 0,8 mln. over gehouden. Aan leerlingenvervoer is door corona en chauffeurstekort minder uitgegeven (€ 0,2 mln.). Voor de kosten die wij de afgelopen jaren hebben gemaakt voor het opzetten van een internationale schakelklas voor de regio is een incidentele bijdrage van bijna € 0,2 mln. ontvangen, die niet was begroot.

Op het gebied van huisvesting onderwijs is € 0,2 mln. niet uitgegeven, omdat het achterstallig onderhoud op de Buitenweg 312, dat nodig is voor de eigendomsoverdracht naar het schoolbestuur, nog niet volledig is uitgevoerd. De overige € 0,2 mln. betreft lagere uitgaven door minder subsidieaanvragen in het kader van de Lokaal Educatieve Agenda, het veel lager uitvallen van de kosten van een WOB-verzoek over de mogelijke vestiging van het Broecklandcollege op het sportcomplex en een resterend budget om het Integraal Huisvestingsplan Maarssenbroek (IHP) af te ronden.

Voor cultuur zijn door de coronamaatregelen activiteiten uit de verdeling cultuurgelden 2021 niet door kunnen gaan of is dit op een andere manier gebeurd. Hierdoor is ongeveer € 0,3 mln. minder uitgegeven.

Het resterende voordelige effect van € 0,1 mln. zijn diverse kleinere voordelen.

Ontwikkeling Algemene reserve

Verloop Algemene reserve	Bedrag
Saldo 31 december 2020	12.066.033
Stortingen:	
Preventie en welzijn efficiency korting	313.970
Onttrekkingen:	
Negatief resultaat Jaarstukken 2020	-228.451
Saldo 31 december 2021	**12.151.552**
Rekeningsaldo 2021	1.901.893
Saldo 1 januari 2022	**14.053.445**

Toelichting Algemene reserve
De bovengenoemde stortingen en onttrekkingen zijn verwerkt zoals uw raad heeft besloten in eerdere planning-en-controlproducten.

Resultaatbestemming

In het raadsvoorstel, behorende bij deze jaarstukken, stellen we u voor om het positieve rekeningresultaat over 2021 van € 1.901.893 te storten in de Algemene reserve.

In het raadsvoorstel bij de programmarekening 2021 is een afzonderlijk voorstel opgenomen over de resultaatbestemming. De resultaatbestemming is een voorstel dat gaat over de overheveling van budgetten en de vorming of onttrekking aan reserves.

Leeswijzer

Indeling

De Jaarstukken 2021 zijn opgebouwd volgens de wettelijke eisen die zijn vastgelegd in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Basis voor de programma's vormen de drie W-vragen uit het BBV:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

De opbouw van de programma's

In de programmaverantwoording zijn de drie W-vragen verwerkt.

De indeling ziet er als volgt uit:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?
- Effect- en prestatie-indicatoren
- Overzicht van baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten per programma is onderverdeeld in taakvelden.
Afwijkingen boven de € 50.000 per taakveld of politiek sensitieve afwijkingen lichten we toe.

Programmaverantwoording

De programmaverantwoording bevat de onderstaande programma's:

1. Bestuur
2. Veiligheid
3. Fysiek
4. Sociaal
5. Samenleving

Paragrafen

Binnen het onderdeel Paragrafen zijn de (verplichte) paragrafen uit het BBV opgenomen, te weten:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Onderhoud kapitaalgoederen
3. Financiering
4. Bedrijfsvoering
5. Verbonden partijen
6. Grondbeleid
7. Lokale heffingen
8. Taakstellingen 2019-2022
9. Corona

De jaarrekening

1. Overzicht van baten en lasten
2. Begrotingsrechtmatigheid
3. Incidentele baten en lasten
4. Structurele mutaties reserves
5. Baten en lasten per taakveld
6. Overzicht kapitaallasten
7. Overzicht investeringen
8. EMU saldo
9. SiSa (Single information, Single audit)
10. Wet normering topinkomens
11. Balans en toelichting op de balans
12. Verplichte indicatoren door het Rijk

Programma 1. Bestuur

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een moderne gemeente die zichtbaar en toegankelijk is voor inwoners

- Een uitstekende eerstelijns dienstverlening; kwalitatief goed, innovatief en toegankelijk, conform de “Visie en uitgangspunten Dienstverlening Stichtse Vecht 2020”.
- Onze inwoners:
    - staan centraal;
    - worden betrokken bij de inrichting van onze dienstverlening;
    - zijn tevreden.
- Een digitale dienstverlening. Snel en zeker waar het kan, persoonlijk en op maat waar nodig.
- Een verbeterde dienstverlening als belangrijke pijler in de aanpak van het verminderen en afschaffen van de regeldruk (deregulering).
- Een transparante, toegankelijke planvorming met betrokken inwoners.
- Inwoners krijgen de mogelijkheid om actief mee te denken over ontwikkelingen in de samenleving.
- Meer integraal werken door multidisciplinaire teams aan grote maatschappelijke opgaven.
- De medewerkers zoeken het overleg op met inwoners, maatschappelijke organisaties en anderen om sámen verantwoordelijkheid te nemen.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Common Ground

In samenwerking met onze nieuwe leverancier verplaatsen wij diverse applicaties en dataopslag naar de cloud. Hiermee kunnen wij stapsgewijs de huidige centrale computeromgevingen die bij de gemeente aanwezig zijn verminderen. In samenwerking met andere gemeenten wordt vanuit het programma Samen organiseren van de VNG één applicatie ontwikkeld volgens de principes van Common Ground. (Dit is een nieuwe, moderne ICT-infrastructuur voor uitwisseling van gegevens binnen en tussen gemeenten).
Common Ground is een meerjarig traject en wordt gebruikt en toegepast indien dat kan. Bij iedere vernieuwing nemen we de Common Ground inrichting mee als gewenste inrichting en passen deze toe indien dat mogelijk is. Er is nog geen eigen actieve strategie opgesteld. Het doel is die strategie in 2022 verder uit te werken.

Digitaal Stelsel Omgevingswet

Wij introduceren het landelijke loket van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO-LV). Hierin worden onder meer de nieuwe werkprocessen volgens de Omgevingswet vastgelegd. Wij lopen organisatorisch op schema om per 2021 aan te sluiten.
Wij zijn inmiddels aangesloten op het DSO-LV. Vanwege de vele beperkingen van het systeem voor derden (stedenbouwkundigen etc), investeren wij vooralsnog niet meer tijd; we wachten de landelijke ontwikkelingen af. Het DSO-LV is immers een van de redenen dat de inwerkingtreding van de Omgevingswet wederom is uitgesteld.

Digitaliseren oude bouwdossiers

Door oude bouwdossiers te digitaliseren zorgen wij ervoor dat inwoners, bedrijven en andere organisaties op een gemakkelijke en veilige wijze, informatie kunnen vinden. Zij kunnen deze informatie daardoor hergebruiken voor onder meer vergunningaanvragen en hoeven niet meer fysiek naar het gemeentehuis te komen. Dit is een meerjarig project dat nog een aantal jaren aan inspanning zal vergen.
In 2021 hebben wij 58 meter bouwarchief gedigitaliseerd. Daarmee hebben wij op dit moment ruim 100 meter van de in totaal ruim 500 meter bouwarchief voorbewerkt en gedigitaliseerd.

Klanttevredenheidsonderzoek

Wij implementeren het nieuw aanbestede continu klanttevredenheidsonderzoek en breiden het uit met meer producten en diensten.
Het nieuwe systeem om klanttevredenheid te meten hebben we in gebruik genomen. Het aantal metingen hebben we nog niet uitgebreid. In 2022 gaan we opnieuw bekijken welke metingen we zinvol en belangrijk vinden.

Landelijke Aanpak Adreskwaliteit

Om aan de verwachting van een betrouwbare overheid te kunnen voldoen, gaan wij door met het integraal bestrijden van fraude en het terugdringen van onterechte briefadressen. Hierbij werken verschillende teams, zoals Burgerzaken, Omgevingskwaliteit, OOV en teams in het Sociaal domein, nauw samen. Wij zetten extra mankracht in op de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit, adresonderzoeken en het terugdringen van onterechte briefadressen om bijvoorbeeld de oneigenlijke bewoning en huur tegen te gaan.
We hebben deze aanpak in 2021 voortgezet. Het succes van de aanpak blijkt uit het feit dat het aantal meldingen van de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit al jaren daalt voor de gemeente. In 2021 zijn 25 meldingen afgehandeld.

MijnOverheid Berichtenbox

Wij realiseren de aansluiting op MijnOverheid Berichtenbox.
Wij hebben de aansluiting op de MijnOverheid Berichtenbox uitgesteld tot 2022, zodat die aansluiting kan worden gerealiseerd in samenhang met de uitrol van het nieuwe zaaksysteem.

Rechtmatigheidsverantwoording

Met de aangekondigde wetswijziging per 1 januari 2021 moeten wij zélf verantwoording afleggen over de rechtmatigheid in de jaarrekening. Dit doen wij in de vorm van een rechtmatigheidsverantwoording, die we bij de jaarrekening voegen. De accountant geeft dan geen rechtmatigheidsoordeel meer af bij de jaarrekening, maar de rechtmatigheidsverantwoording van het college wordt wél betrokken in het getrouwheidsoordeel van de accountant.
De aangekondigde wetswijziging heeft nog niet plaatsgevonden. Als gevolg hiervan geeft de accountant nog steeds een oordeel over de getrouwheid én de rechtmatigheid van de jaarrekening over boekjaar 2021.

Trouwen in Stichtse Vecht

Wij blijven bruidsparen stimuleren om in Stichtse Vecht te trouwen. Wij evalueren het proces om huwelijken te boeken en kijken waar nog verbeteringen mogelijk zijn in de software waarmee huwelijken geboekt worden. Waar nodig doen wij aanpassingen om het proces nog meer te automatiseren en te digitaliseren.
Wij hebben het proces en de software om huwelijken te boeken efficiënter ingericht. We hebben in 2021 niet extra ingezet op huwelijkspromotie, omdat er nog beperkende coronamaatregelen golden.

Zaak- en Document Management Systeem (DMS)

Wij implementeren organisatiebreed het Zaak- en Document Management Systeem . Met het nieuwe DMS streven wij een verdere doorontwikkeling van digitaal werken na, met als uitgangspunt: ‘Alles digitaal, tenzij’. Hiermee verbeteren we zowel de dienstverlening naar inwoners en bedrijven als de interne bedrijfsvoering.
Als gevolg van een Europese aanbesteding zijn wij aan het eind van het eerste kwartaal gestart met het organisatiebreed implementeren van een nieuw het Zaak- en Document Management Systeem (ZSDMS). Met het nieuwe ZSDMS streven wij een verdere doorontwikkeling van digitaal werken na, met als uitgangspunt: ‘Alles digitaal, tenzij’. Hiermee verbeteren we zowel de dienstverlening naar inwoners en bedrijven als de interne bedrijfsvoering. De implementatie wordt ook in 2022 gecontinueerd waarbij wij streven naar een livegang in het tweede kwartaal van 2022.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een nieuwe bestuursstijl

- Een stevig bestuur dat vertrouwen geniet van onze inwoners. Dit betekent dat - als zaken niet goed gaan - wij elkaar ondersteunen en samen zoeken naar oplossingen.

- Een gelijkwaardige samenwerking met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties en het benutten van de aanwezige kennis in onze samenleving.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Beeldcommunicatie

Wij gaan minimaal de helft van onze externe communicatie ondersteunen met beeld, bijvoorbeeld met fotografie, getekend beeld of video.
Het afgelopen jaar hebben wij het merendeel van onze communicatie ondersteund met beeld.

Doorontwikkeling website

De webcare (online klantenservice) en het MediaLab ontwikkelen we verder door, in nauwe samenwerking tussen het Klant Contact Centrum en Communicatie. We bereiken meer doelgroepen door aan te sluiten bij bestaande online kanalen en door op de juiste kanalen berichten te posten. LinkedIn en Instagram passen bij onze online groei en krijgen een belangrijkere rol.
In 2021 hebben wij de website verder doorontwikkeld met een nieuwe blogfunctionaliteit.
Op het gebied van toegankelijkheid hebben we verbeteringen doorgevoerd voor de sites 'stichtsevecht.nl' en 'trouweninstichtsevecht.nl'.
Binnen ons eigen WordPress systeem hebben wij de RO projectwebsite voor Bisonspoor2020 gelanceerd. Hierdoor is deze projectwebsite voor iedereen (ook voor mensen met een beperking) toegankelijk. Deze projectwebsite voldoet nu ook aan onze huisstijl. We bieden met deze nieuwe projectwebsite bezoekers een vergelijkbare online ervaring als op onze andere websites. Dit geldt ook voor de nieuwe arbeidsmarktcommunicatie-website 'werkenbijstichtsevecht.nl' die we gelanceerd hebben.

Herijkt participatiekader

Zoals verplicht volgens de Omgevingswet (invoeringsdatum 1 januari 2022) leveren wij begin 2021 een herijkt participatiekader op. Wij onderzoeken nieuwe participatievormen en testen die als pilot. Inwoners en ondernemers spelen hierbij een actieve rol. Wij nemen de ervaringen uit alle participatietrajecten mee in de actualisatie van het participatiekader en toekomstige participatietrajecten.
De Participatieleidraad is vastgesteld door uw raad. Dit document bevat uitgangspunten voor participatie en praktische bouwstenen voor het opzetten en uitvoeren van participatietrajecten. Dankzij de kaders in de Participatieleidraad kan uw raad richting geven aan het participatieproces door zich uit te spreken over de (sub)doelen van participatie en de invloed die betrokkenen kunnen hebben. Bij de besluitvorming kan de kwaliteit van het doorlopen participatieproces worden getoetst aan de hand van zes participatieprincipes.

Online

De webcare (online klantenservice) en het MediaLab ontwikkelen we verder door, in nauwe samenwerking tussen het Klant Contact Centrum en Communicatie. We bereiken meer doelgroepen door aan te sluiten bij bestaande online kanalen en door op de juiste kanalen berichten te posten. LinkedIn en Instagram passen bij onze online groei en krijgen een belangrijkere rol.

Op online gebied zijn in 2021 de volgende stappen gezet:

- *qua beveiliging is op alle applicaties (waar mogelijk) 2-stapsverificatie ingesteld*
- *alle applicaties zijn getoetst op toegankelijkheid en waar nodig verbeterd*
- *meer zaken kunnen nu online geregeld worden, bijvoorbeeld de geboorte-aangifte*
- *er zijn 2 nieuwe websites bijgekomen voor arbeidsmarktcommunicatie (werkenbij) en Ruimtelijke Ontwikkeling (projectwebsites)*
- *bij onze filmpjes hebben we ook stappen gemaakt qua toegankelijkheid, o.a. door ondertiteling en transcriptie*
- *de nieuwsbrief en social kanalen zijn nuttig geweest, veel interactie, mede door Corona*

Participatietools

We ontwikkelen en testen nieuwe participatietools met en door inwoners en ondernemers. Hiernaast doorlopen we een aantal innovatieve participatietrajecten. De innovatieve trajecten lopen via de multidisciplinaire participatiekamer. We bouwen een samenwerking op met een extern netwerk om een brede blik op innovatieve participatie te realiseren.
In 2021 hebben we een toolbox ontwikkeld voor participatietrajecten. Deze toolbox bevat een verzameling aan middelen (digitaal en niet-digitaal) en werkvormen die medewerkers van Stichtse Vecht kunnen toepassen in hun project of plan. Begin 2022 wordt deze toolbox intern beschikbaar gesteld. Op termijn hebben we de ambitie om deze toolbox ook beschikbaar te stellen aan inwoners en initiatiefnemers.

Participatietraject

Naast het participatietraject ten behoeve van de Omgevingsvisie gaven wij vorm aan participatie (leidraad) bij initiatieven van derden. Wij zochten daarbij uitdrukkelijk de aansluiting met de Participatiekamer en de leidraad.
Voor de totstandkoming van de Ontwerp Omgevingsvisie heeft een breed participatietraject plaatsgevonden. Ondanks de beperkingen als gevolg van Covid-19 is het ons gelukt om inwoners, ondernemers, belangenverenigingen en andere partijen hier intensief bij te betrekken in verschillende vormen en op verschillende momenten. Zo is er onder andere een brede (digitale) enquête gehouden over de leefomgeving, zijn jongeren geconsulteerd via een aparte enquête en hebben er meerdere gemeente brede digitale informatiebijeenkomsten plaatsgevonden.

Participatievormen

eer participatievormen te presenteren, niet alleen digitaal, maar ook in de vorm van een burgerpanel. Ook doen we onderzoek naar de informatiebehoefte van de inwoners.
In 2021 zijn verschillende vormen van participatie ingezet bij de uitvoering van projecten en bij de ontwikkeling van nieuw beleid. Dit was een combinatie van reeds bekende digitale en niet digitale vormen, zoals het organiseren van webinars, het versturen van enquêtes en het organiseren van fysieke bijeenkomsten.
In 2021 is hiervoor speciaal een participatietoolbox ontworpen. Deze toolbox geeft een overzicht van verschillende middelen die online en offline ingezet kunnen worden bij participatietrajecten.
Vanwege beperkte ambtelijke capaciteit is het opzetten van een burgerpanel in 2021 niet gerealiseerd. Deze actie is als apart project doorgeschoven naar 2022.

Regionale samenwerking U10

Wij werken met de regiogemeenten in U10-verband samen bij het realiseren van de grote maatschappelijke opgaven als woningbouw, energietransitie, economische ontwikkeling, mobiliteit en het behoud en ontwikkeling van groen en landschap. Wij doen dit door:

- het uitwerken van de kansrijke onderzoeksvragen voor Stichtse Vecht die zijn beschreven in de Contour REP U16 (Ruimtelijk Economische Perspectief en Programma);
- het uitwerken van het concept-bod RES (Regionale Energie Strategie) in een definitief bod;
- een vervolg te geven aan Panorama Stichtse Vecht en dit te vertalen in de Omgevingsvisie Stichtse Vecht;
- te gaan werken met raadsrapporteurs voor de U10, maar ook voor andere gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsverbanden.

De Contour REP U16 is uitgewerkt in een Integraal Ruimtelijk Perspectief U16 (IRP). Daarin zijn de ontwikkelkansen van Stichtse Vecht opgenomen, zoals de ontwikkeling van het buitengebied, knooppunt Breukelen (wonen en werken) en Maarssenbroek (wonen). Door prioritering van werkzaamheden is het onderzoek naar de ontwikkelmogelijkheden rond knooppunt Breukelen nog niet opgepakt. Wegens onvoldoende beschikbare capaciteit en kennis in de organisatie is het nog niet mogelijk geweest dit onderzoek op te starten. Zodra de omstandigheden dit toelaten, starten we dit onderzoek alsnog op.

Uitvoering project Duidelijke taal

Met de uitvoering van project Duidelijke taal blijven wij onze uitgaande brieven verbeteren en maken we onze producten op de website zo makkelijk en toegankelijk mogelijk beschikbaar.
Wij hebben al veel teksten en brieven in duidelijke taal herschreven. Op verschillende manieren hebben wij aandacht gevraagd voor het gebruik van duidelijke taal. Samen met ketenpartners als de bibliotheek en Stichting Welzijn Stichtse Vecht is de campagne "Huh wat bedoelt u" gestart waarin wij inwoners stimuleren om het ons te zeggen als ze iets niet begrijpen. Bezoekers in de hal zijn gevraagd naar hun ervaring met gemeentelijke informatie. Via een taalspel hebben medewerkers 35 weken lang wekelijks korte opdrachtjes gedaan waarin geoefend werd met het toepassen van duidelijke taal. Op intranet is informatie over dit onderwerp geplaatst.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een financieel gezonde gemeente

- Een financieel solide beleid.
- De loonsom blijft (behoudens loon- en inflatiecorrecties) de komende periode gelijk. Behoudens wanneer dit voortvloeit uit beleidsmatige keuzes, breidt de formatie niet uit.
- Bij een tekort vragen wij onze inwoners niet om meer geld.
- Bij een overschot, komt de besteding ervan altijd ten gunste van onze inwoners.
- Behoudens loon- en inflatiecorrecties gaan de gemeentelijke belastingen niet omhoog. Leges en heffingen zijn maximaal kostendekkend.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Solide financieel beleid

We leven inmiddels in een andere financiële werkelijkheid dan in 2018, toen het Collegewerkprogramma werd geschreven. Om een solide financieel beleid te kunnen blijven voeren, maken wij de resterende periode met een realistische blik afgewogen keuzes over de uitnamen van de Algemene reserve. We respecteren de ondergrens met een weerstandsratio van 2. We onttrekken alleen incidentele middelen (en dus geen structurele) uit de Algemene reserve die verband houden met (beleids)keuzes die noodzakelijk zijn om de ambities van het Collegewerkprogramma te realiseren en die we niet kunnen uitstellen. We zien toe op de ambitie uit het CWP om leges en heffingen kostendekkend te laten zijn.

De (financiële) gevolgen van de coronacrisis worden steeds duidelijker. Terwijl de coronacrisis nog niet voorbij is, lijkt het economisch herstel snel verstoord te worden door een nieuwe recessie die zich aandient door de oorlog in Oekraïne. Opnieuw kunnen we grote maatschappelijke, economische en financiële gevolgen verwachten.

Indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	B2021	R2021
Waardering dienstverlening	E	KCM	8,1	8,1
% binnen termijn afgehandelde zaken	P	Join	65%	-
Aantal klachten	E	Meting	70	-
Klanttevredenheid afhandeling klachten	E	KCM	6,7	-
Aantal complimenten	E	Meting	30	45
Website				
Aantal digitaal aangevraagde producten	E	Meting	35.000	41.000
% Digitaal aangevraagde producten	P	Meting	75%	73%
Klanttevredenheid vindbaarheid en kwaliteit van Informatie op website	E/P	KCM	7,2	7
Telefonie				
% Telefonische bereikbaarheid op algemeen nummer	P	CCM	90%	84%
% Klanten dat direct telefonisch wordt geholpen door 1e lijn KCC	P	KCS	77%	84%
Klantteverdenheid telefonische dienstverlening	E	KCM	8,2	8,1
Klanttevredenheid WhatsApp (nieuw)	E	KCM	7,6	7,5
Klanttevredenheid Email (nieuw)	E	KCM	7,0	7,0
Balie				
Klanttevredenheid balie dienstverlening	E	KCM	8,7	8,4
Aantal geboekte betaalde huwelijken	E	Meting	300	322
Klanttevredenheid huwelijken	E	KCM	8,5	8,8

Communicatie				
Aantal in te zetten digitale communicatiemiddelen	P	Meting	9	8
Aantal volgers digitale communicatiemiddelen	E	Meting	13.500	20.130

Toelichting
% binnen termijn afgehandelde zaken
Het is nog niet goed mogelijk om het aantal binnen termijn afgehandelde zaken te meten.

Aantal klachten
De KPI's over het aantal klachten en de waardering van de klachtafhandeling worden niet meer meegenomen in de reguliere P&C-cyclus, omdat deze al worden meegenomen in het jaarverslag van de klachtenfunctionaris.

Aantal complimenten
De meeste complimenten (ongeveer twee-derde) betreffen het onderhoud van de openbare ruimte. De overige complimenten zijn zeer gevarieerd.

Aantal digitaal aangevraagde producten
Het aantal digitaal aangevraagde producten ligt hoger dan de doelstelling. Door de coronamaatregelen zijn meer producten digitaal beschikbaar gemaakt en hebben inwoners hun producten vaker digitaal aangevraagd.

% Telefonische bereikbaarheid op algemeen nummer
In verband met Corona en daarmee samenhangende bezettingsproblemen is de telefonische bereikbaarheid iets lager uitgevallen dan onze doelstelling.

Communicatie
De stijging van het aantal volgers/abonnees van de communicatiekanalen van de gemeente Stichtse Vecht is hoger dan de gestelde prognoses en doelen. Als gevolg van de coronacrisis zijn we meer content gaan delen en is onze zichtbaarheid op sociale media toegenomen. Ook weten inwoners en ondernemers ons online beter te vinden, wanneer we met onze informatie aansluiten bij hun informatiebehoefte. Dat doen we bijvoorbeeld door de gesprekken op sociale media meer te monitoren. Daardoor weten we welke vragen ze hebben en welke onderwerpen belangrijk zijn voor hen. Verder hebben we online meer aandacht gevraagd voor bepaalde communicatiemiddelen, zoals de wekelijkse nieuwsbrief.

Wat heeft het gekost in 2021?

Bestuur	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Lasten	25.836.298	26.458.840	28.606.492	-2.147.652	-1.500.861	-646.791
Baten	-98.507.384	-102.374.818	-106.526.676	4.151.858	4.181.858	-30.000
Geraamde saldo van baten en lasten	**-72.671.086**	**-75.915.978**	**-77.920.184**	**2.004.206**	**2.680.997**	**-676.791**
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves	-	2.025.927	2.025.927	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-216.635	-1.056.266	-1.567.679	511.413	-165.378	676.791
Saldo mutaties reserves	**-216.635**	**969.661**	**458.248**	**511.413**	**-165.378**	**676.791**
Geraamde resultaat	**-72.887.721**	**-74.946.317**	**-77.461.936**	**2.515.619**	**2.515.619**	**-**

De uitsplitsing van dit programma in de taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.
Voor een specificatie van de verschillen vanwege Corona verwijzen wij u naar de paragraaf Corona.

Taakveld Bestuur

Taakveld Bestuur	Begroting Begroting primitief 2021 2021	Begroting Begroting na wijziging 2021 2021	Rekening Rekening 2021 2021	Saldo Saldo 2021 2021	Regulier Regulier 2021 2021	Corona Corona 2021 2021
Toegerekende personeelslasten	2.357.468	2.356.226	2.331.955	24.271	24.271	-
Kapitaallasten	161.763	152.398	51.086	101.312	101.312	-
Overige lasten	1.256.528	1.399.226	1.358.298	40.928	-124.072	165.000

Totaal lasten	**3.775.759**	**3.907.850**	**3.741.340**	**166.511**	**1.511**	**165.000**
Totaal baten	**-40.965**	**-40.965**	**-59.122**	**18.157**	**18.157**	**-**
Saldo	**3.734.794**	**3.866.885**	**3.682.218**	**184.667**	**19.667**	**165.000**

Kapitaallasten
Binnen dit taakveld hebben we € 101.312 minder uitgegeven dan geraamd. Dit komt met name door afgestelde investeringen in softwaresystemen. Vanwege gewijzigde regelgeving voor het opnemen van zogenaamde SAAS-oplossingen worden deze niet meer geactiveerd maar worden ze opgenomen de structurele exploitatiekosten in de begroting.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 40.928 minder uitgegeven van geraamd. Op de reguliere budgetten is er een nadeel van € 124.072 gerealiseerd. Daar tegenover staat een voordeel van € 165.000 vanwege Corona. Hieronder verklaren we de grootste afwijkingen op de reguliere budgetten.

Aanvulling wachtgeldvoorziening wethouders
Er heeft een correctie plaatsgevonden in de berekening van de wachtgeldvoorziening wethouders. Er is € 215.000 toegevoegd aan deze voorziening wat zorgt voor een nadeel in 2021.

Raad
In 2021 hebben we beperkt gebruik gemaakt van externe adviseurs en opdrachten. Gezamenlijk levert dit een voordeel op van € 75.000.

Taakveld Burgerzaken

Burgerzaken	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	1.113.488	1.133.751	1.364.550	-230.799	-168.252	-62.547
Overige lasten	674.419	809.796	781.824	27.972	148.617	-120.645
Totaal lasten	**1.787.907**	**1.943.547**	**2.146.374**	**-202.827**	**-19.635**	**-183.192**
Totaal baten	**-871.262**	**-871.262**	-938.812	**67.550**	**67.550**	**-**
Saldo	**916.645**	**1.072.285**	**1.207.562**	**-135.277**	**47.915**	**-183.192**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 230.799 meer uitgegeven dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door extra inhuur als gevolg van vacatures en ziekte van personeel (€ 168.252) en inhuur als gevolg van Corona (€ 62.547).

Overige lasten
Op de reguliere budgetten is er binnen dit taakveld een voordeel van € 148.617. Met name op projectkosten hebben we minder uitgegeven. Dat komt omdat een aantal projecten (aansluiting berichtenbox Mijn Overheid, Implementatie Systeem Gevonden en Verloren Voorwerpen) is uitgesteld naar 2022 en omdat bepaalde nieuwe software (nieuw systeem voor het meten van klanttevredenheid) goedkoper uitviel dan het gebruikte systeem. Daarnaast hebben we minder kosten gemaakt aan documentverstrekkingen zoals VOG-verklaringen.

Overige baten
Leges
Binnen dit taakveld hebben we € 67.550 meer ontvangen dan geraamd. We hebben €10.400 meer ontvangen aan leges voor reisdocumenten en rijbewijzen. Daarnaast is er een voordeel aan legesopbrengsten naturalisatie van € 63.081.

Taakveld Overhead

Overhead	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	12.250.018	12.165.318	14.624.957	-2.459.639	-1.952.453	-507.186
Kapitaallasten	799.005	797.181	720.911	76.270	76.270	-
Overige lasten	6.507.699	6.782.876	6.504.382	278.494	399.907	-121.413

Totaal lasten	**19.556.722**	**19.745.375**	**21.850.250**	**-2.104.875**	**-1.476.276**	**-628.599**
Totaal baten	**-6.836**	**-6.836**	**-844.499**	**837.663**	**837.663**	**-**
Saldo	**19.549.886**	**19.738.539**	**21.005.751**	**-1.267.212**	**-638.613**	**-628.599**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 2.459.639 meer uitgegeven dan begroot. Hiervan is € 1.952.453 regulier en € 507.186 gerelateerd aan Corona.

De reguliere afwijking van € 1.952.453 wordt enerzijds veroorzaakt door een voordeel van € 259.521 op de indirecte personeelslasten. Er zijn meer vacatures en logischerwijs daardoor minder indirecte personeelslasten. Anderzijds wordt de reguliere afwijking grotendeels veroorzaakt door een nadeel van € 2.272.241. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Voor een nadere toelichting van het taakveld overhead verwijzen wij u naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Taakveld Treasury

Treasury	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Kapitaallasten	-1.477.879	-1.139.838	-1.141.004	1.166	1.166	-
Overige lasten	969.939	969.939	964.057	5.882	5.882	-
Totaal lasten	**-507.940**	**-169.899**	**-176.947**	**7.048**	**7.048**	**-**
Totaal baten	**-71.001**	**-71.001**	-279.016	**208.015**	**208.015**	**-**
Saldo	**-578.941**	**-240.900**	**-455.963**	**215.063**	**215.063**	**-**

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 208.015 meer baten ontvangen dan geraamd. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Kortlopende rentebaten
Door de negatieve rente op de geldmarkt hebben we een voordeel behaald van € 43.018.

Dividend
De BNG Bank heeft het gereserveerde dividend over 2019 en 2020 uitgekeerd. De dividenduitkering over 2020 was hoger dan verwacht, hierdoor is er een voordeel behaald van € 28.477.

Vrijval voorziening dubieuze debiteuren
Een herbeoordeling van de voorziening dubieuze debiteuren heeft geleid tot een vrijval van € 108.063.

Het restant betreft diverse kleine afwijkingen welke we niet toelichten.

Taakveld Belastingen

Belastingen	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	31.177	34.294	33.496	798	798	-
Overige lasten	907.673	907.673	1.011.918	-104.245	-104.245	-
Totaal lasten	**938.850**	**941.967**	**1.045.414**	**-103.447**	**-103.447**	**-**
Totaal baten	**-13.932.315**	**-13.902.315**	-14.197.769	**295.454**	**325.454**	**-30.000**
Saldo	**-12.993.465**	**-12.960.348**	**-13.152.355**	**192.007**	**222.007**	**-30.000**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 104.245 meer uitgegeven dan geraamd. Hieronder verklaren wij de grootste afwijkingen.

BGHU
In 2020 is de gemeente Stichtse Vecht toegetreden tot de BghU. Voor de afhandeling van lopende juridische procedures uit 2020 is in 2021 € 17.722 aan extra kosten gemaakt.

Uitvoering wet WOZ
In 2021 is het laatste deel van de eenmalige kosten voor 'Schoon door de poort' (waaronder het optimaliseren van de bestanden die nodig zijn voor de aanslagoplegging) aan de BghU voldaan (€ 84.693).

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 295.454 meer OZB ontvangen dan geraamd.

Taakveld Algemene uitkering

Algemene uitkering	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Totaal baten	**-84.110.549**	**-88.722.511**	**-90.207.458**	**1.484.947**	**1.484.947**	**-**
Saldo	**-84.110.549**	**-88.722.511**	**-90.207.458**	**1.484.947**	**1.484.947**	**-**

Binnen dit taakveld stijgen de baten met € 1.484.947. De ramingen van de Algemene uitkering zijn gebaseerd op de Septembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds. Wij hebben u geïnformeerd over de financiële consequenties van de Decembercirculaire 2021 (zie RIB nr 9 van 24 februari 2022). Gelet op het verschijningsmoment van de Decembercirculaire (januari 2022) is dit niet verwerkt in de begroting 2021. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Decembercirculaire 2021
In de Decembercirculaire 2021 hebben we voor 2021 in totaal € 1.045.268 aan extra middelen ontvangen. Dit bevat ook de extra middelen (€ 256.677) die wij ontvangen uit het corona compensatiepakket. Daarnaast hebben wij € 320.115 ontvangen voor maatregelen om te komen tot een robuust rechtssysteem en het versterken van de gemeentelijke dienstverlening. De toekenning van de subsidieaanvraag voor de Erfgoed deal (€ 317.000) is in de Decembercirculaire 2021 opgenomen. Tot slot is bij de Decembercirculaire 2021 de algemene uitkering over het uitkeringsjaar 2019 geactualiseerd en ontvingen wij hiervoor een nabetaling van € 130.000. In het raadsvoorstel van de Decembercirculaire 2021 stellen wij uw raad voor om deze extra middelen toe te voegen aan de Risicoreserve Corona (€ 256.677), in 2022 in te zetten voor een robuust rechtssysteem (€ 320.115) en de Erfgoed deal (€ 317.000) en nadere besluiten te nemen over de overige extra middelen.

Taakveld Vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Overige lasten	-	-	62	62-	62-	-
Totaal lasten	**-**	**-**	**62**	**62-**	**-62**	**-**
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**-**	**-**	**62**	**62-**	**-62**	**-**

Taakveld Overige baten en lasten (stelposten)

Overige baten en lasten (stelposten)	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Overige lasten	285.000	90.000	-	90.000	90.000	-
Totaal lasten	**285.000**	**90.000**	**-**	**90.000**	**90.000**	**-**
Totaal baten	**525.544**	**1.240.072**	**-**	**1.240.072**	**1.240.072**	**-**
Saldo	**810.544**	**1.330.072**	**-**	**1.330.072**	**1.330.072**	**-**

Binnen dit taakveld dalen de lasten met € 90.000 en dalen de baten met € 1.240.072. Hieronder verklaren wij de verschillen.

Overige lasten
De post onvoorzien is in 2021 niet ingezet. Dit levert een voordeel op in 2021 van € 90.000.

Baten
Zoals beschreven in het voorstel van de Septembercirculaire 2021 zetten wij het saldo van de stelpost

Achteruitgang algemene uitkering (€ 1.240.072) in om het verwachte nadelig begrotingssaldo reguliere activiteiten bij de Bestuursrapportage 2021 (€ 3.359.093) zoveel mogelijk op te vangen.

Taakveld Mutaties reserves

Mutaties reserves	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toevoeging aan reserves	-	2.025.927	2.025.927	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-216.635	-1.056.266	-1.567.679	511.413	-165.378	676.791
Saldo	**-216.635**	**969.661**	**458.248**	**511.413**	**-165.378**	**676.791**

De onttrekkingen zijn in 2021 € 676.791 hoger dan begroot. Dit betreft de hoger dan geraamde onttrekking uit het Risicoreserve Corona.

Programma 2. Veiligheid

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een veilige gemeente voor iedereen.

- Inwoners voelen zich veilig in onze gemeente.
- Inwoners ervaren merkbare handhaving.
- Het (zoveel mogelijk) voorkomen van ondermijning.
- Een kwaliteitsniveau van de professionele crisis- en brandweerorganisatie die in VRU-verband voldoet aan de gestelde richtlijnen.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Behoud veiligheidsniveau

Voor het behoud van het veiligheidsniveau breiden we de huidige aanpak uit met inzet van nieuwe methoden. Op basis van informatie uit de wijk worden deze nieuwe methoden ontwikkeld. Uit de opgehaalde informatie moet blijken welke methoden het beste zijn om in te zetten. Wij besteden aandacht aan wijkgerichte preventie en treden repressief op waar het moet. In geval van calamiteiten reageren wij op passende wijze.
De criminaliteitscijfers zijn wederom gedaald. Dit komt mede door de intensieve integrale samenwerking tussen ketenpartners, waaronder politie, brandweer, OM, RIEC en de VRU. De cijfers weerspiegelen een verschuiving naar cybergerelateerde en ondermijnende criminaliteit. Door verschillende periodes van strenge coronamaatregelen is het beperkt gelukt om de wijk in te gaan. In de week van de veiligheid zijn Loenen aan de Vecht, Maarssendorp en Breukelen bezocht met de ondermijningsbus. Bij de ondermijningsbus hebben inwoners kunnen ervaren hoe verschillende soorten drugs, zoals hennepteelt en productie van syntetische drugs, te herkennen zijn. En ontvingen zij handelingsperspectieven hoe te handelen.

Cameratoezicht

Wij onderzoeken de inzet van flexibel cameratoezicht op effectiviteit. In 2021 vindt een algehele evaluatie van het cameratoezicht plaats. Hierin nemen we ook een onderzoek naar de inzet van flexibel cameratoezicht mee.
De flexibele camera is eind 2021 ingezet in Bloemstede in Maarssenbroek naar aanleiding van een reeks autobranden. Met de inzet van de flexibele camera zien we dat het tot een periode van rust voor buurtbewoners heeft geleid en daarmee het gewenste effect heeft gehad.

Cybercrime

Wij blijven inzetten op de preventie van cybercrime. De verschuiving van traditionele criminaliteit naar fraude op internet vraagt om een andere inzet. Regionaal wordt momenteel een programma Digitale veiligheid ontwikkeld. Dit programma gebruiken wij in 2021 bij het bepalen van de nieuwe inzet op digitale veiligheid. De voor 2020 ingeplande preventieworkshops zijn in verband met de coronacrisis verzet naar 2021.
We hebben vervolg gegeven aan de succesvolle inzet van project Hackshield. Dit project heeft een dubbel doel: jongeren worden opgeleid tot cyberagents en zij leiden op hun beurt ouderen op binnen dit programma. Hiermee beogen we onze inwoners digitaal weerbaarder te maken.

Integraal Veiligheidsplan

Wij geven uitvoering aan het Integraal Veiligheidsplan 2019 – 2022. In 2020 heeft de coronacrisis zowel negatieve als positieve effecten gehad op de uitvoering van de doelen die in dit plan zijn vastgesteld. Zo was het beperkt mogelijk om met de zogenoemde ‘tent in de wijk’ onze kernen en wijken in te gaan om informatie op te halen en te delen over veiligheid en het veiligheidsgevoel. ‘Tent in de wijk’ zetten wij in 2021 voort. Naast de daling van de traditionele veiligheidscijfers (zoals van woninginbraken en autokraken) vindt een stijging plaats van de cijfers op het gebied van nieuwe criminaliteit, zoals internetfraude. In 2021 zetten wij meer in op de bestrijding

hiervan door onder andere campagnes en workshops.
Om uitvoering te geven aan het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 zijn op thema's samen met de ketenpartners verschillende projecten en programma's georganiseerd. Deze hadden als doel om het relatief gunstige veiligheidsniveau te behouden. Voorbeelden zijn Hackshield en verschillende bewustwordingsacties op het gebied van ondermijning. De coronacrisis heeft effect gehad op de wijze waarop uitvoering is gegeven aan werkzaamheden om de gestelde doelen in het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2019-2022 te behalen. Wij constateren een verschuiving van de traditionele vormen van criminaliteit (woninginbraken, fietsendiefstallen en autokraken) naar online cybercriminaliteit en de georganiseerde ondermijnende criminaliteit.

Lokale crisisorganisatie

Wij houden de lokale crisisorganisatie optimaal door in 2021, net als in 2019, een oefening te organiseren.
Regionaal en lokaal is de crisisstructuur actief geweest voor de gemeentelijke rol in de aanpak van de coronacrisis.

Maarssenbroek: Samen Schoon, Heel en Veilig

In het najaar van 2020 maken we een integraal plan van aanpak, waarin we specifiek kijken naar het veiligheidsgevoel en de leefbaarheid in Maarssenbroek. In 2021 geven we uitvoering aan dit plan.
In 2021 hebben we uitvoering gegeven aan het plan Maarssenbroek Samen Schoon Heel en Veilig. Er is een enquête gehouden onder de bewoners van Maarssenbroek. De hieruit voortvloeiende actiepunten geven wij verder vorm in 2022.

Maatschappelijke betrokkenheid

Wij stimuleren en faciliteren maatschappelijke betrokkenheid, waarbij zelfredzaamheid voorop staat.
De signaleringsteams krijgen aan het begin van het jaar de jaarlijkse bijdrage van € 200. Wij blijven signaleringsteams en WhatsAppgroepen stimuleren en faciliteren, onder meer door het organiseren van bijeenkomsten of cursussen.
In 2021 hebben we in de week van de veiligheid een bijeenkomst georganiseerd voor de buurtpreventieteams. Daarnaast hebben twee trainingen 'Verdachte situaties' plaatsgevonden, waarbij is aandacht besteed aan de awareness en meldingsbereidheid van inwoners. Aan deze trainingen hebben meerdere leden van de buurtpreventieteams deelgenomen.

Persoonsgerichte aanpak

De Persoonsgerichte aanpak (PGA) zetten wij in voor personen met complexe problematiek, met als doel overlast en criminaliteit terug te dringen. De samenwerking met het Sociaal domein is regionaal uitgewerkt in de regionale veiligheidsstrategie en lokaal zetten wij de overleggen voort om de domeinen Zorg en Veiligheid goed op elkaar te laten aansluiten.
De samenwerking tussen partijen uit het zorgdomein en veiligheidsdomein op PGA-casuïstiek is voortgezet met ondersteuning van het in Q4 2020 geïntroduceerde PGA X-systeem. Na een jaar gebruik te hebben gemaakt van PGA X blijkt dat het muteren van informatie in dit systeem eraan bijdraagt dat de informatiewisseling op een zorgvuldige en effectieve wijze gebeurt. Alle betrokken partnerorganisaties ontvangen hierdoor gelijktijdig dezelfde informatie in een beveiligde omgeving.

Uitvoering Plan van aanpak Ondermijning

Wij zetten de uitvoering van het Plan van aanpak Ondermijning (vastgesteld op 11 december 2018 door ons college) voort en bouwen verder op de resultaten van 2019. Ook evalueren we het huidige plan. Aandacht blijft voor het vergroten van de bewustwording en de weerbaarheid. Dit doen we door bestuurders, professionals en inwoners te stimuleren om minder terughoudend te zijn in het ondernemen van actie en ondermijning te melden. We zetten in op intensivering van toezichthouden en handhaven en meer specifiek op het verstoren van drugsnetwerken.
In het kader van ondermijning hebben drie integrale controles plaatsgevonden, waarvan één grote controle in Nieuwersluis. In maart is een geactualiseerd Bibob (Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur)-beleid vastgesteld. We zijn er nog niet in geslaagd om de toepassing van Bibob structureel te implementeren bij de toegevoegde beleidsterreinen aan het Bibob-beleid. Incidenteel is het geactualiseerde Bibob-beleid wel gebruikt voor Bibob-toetsing op toegevoegde beleidsterreinen. Er is een taskforce gestart voor

de aanpak van illegale kamerverhuur. Er hebben bewustwordingsacties plaatsgevonden. De ondermijningsbus tijdens de week van de veiligheid is hier het eerste voorbeeld van. Daarnaast heeft een inleveractie nep- en steekwapens plaatsgevonden om dit aantal in omloop te verkleinen en om het bij je dragen van wapens (met name onder jongeren) te ontmoedigen. Tevens is een Meld Misdaad Anoniem (MMA) campagne georganiseerd om de meldingsbereidheid te vergroten. Tenslotte zijn we in september gestart met het project Keurmerk Veilig Buitengebied, dit loopt tot en met 2022 door.

Indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	B2021	R2021
Totale criminaliteit per 1.000 inwoners	E	Monitor	42,3	33,5
Aantal nieuwe aanmeldingen per jaar voor de Persoonsgerichte Aanpak	E	IVP SV	10	15%
Ondermijning risicolocaties	P	IVP SV	2	3
Aantal nieuwe signalen Ondermijning	E	IVP SV	15	40
Aantal meldingen jeugdoverlast	P	RVS	260	742
Aantal WhatsAppgroepen	P	IVP SV	60	60

Toelichting
Aantal nieuwe aanmeldingen per jaar voor de Persoonsgerichte Aanpak
Betreft oude cases en nieuwe cases. Het aantal lopende cases in 2021 bedraagt 15.

Aantal nieuwe signalen Ondermijning
Het aantal nieuwe signaleringen is hoger uitgevallen, doordat wij zijn aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem. Hier zitten ook veel meldingen tussen die door bijvoorbeeld alleen de politie opgepakt (kunnen) worden.

Aantal meldingen jeugdoverlast
Als gevolg van de Corona pandemie en bijbehorende maatregelen, zijn mensen meer thuis en krijgen daarom meer mee van overlast. De jeugd is ook meer thuis. Het wegvallen van sociale activiteiten zorgt voor meer overlast.

Wat heeft het gekost in 2021?

Veiligheid	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Lasten	6.281.860	6.375.064	6.011.966	363.098	375.248	-12.150
Baten	-47.391	-71.720	-39.508	-32.212	-32.212	-
Geraamde saldo van baten en lasten	**6.234.469**	**6.303.344**	**5.972.459**	**330.886**	**343.036**	**-12.150**
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves	31.371	31.371	31.371	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-26.051	-26.051	-38.202	12.151	1	12.150
Saldo mutaties reserves	**5.320**	**5.320**	**-6.831**	**12.151**	**1**	**12.150**
Geraamde resultaat	**6.239.789**	**6.308.664**	**5.965.628**	**343.036**	**343.036**	**-**

De uitsplitsing van dit programma in de taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.
Voor een specificatie van de verschillen vanwege Corona verwijzen wij u naar de paragraaf Corona.

Taakveld Crisisbeheersing en brandweer

Crisisbeheersing en brandweer	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	55.686	55.065	54.606	459	459	-
Kapitaallasten	256.432	256.432	259.069	-2.637	-2.637	-
Overige lasten	4.283.159	4.291.145	4.214.156	76.989	76.989	-
Totaal lasten	**4.595.277**	**4.602.642**	**4.527.831**	**74.811**	**74.811**	**-**
Totaal baten	**-9.006**	**-9.006**	**-14.308**	**5.302**	**5.302**	**-**

Saldo	**4.586.271**	**4.593.636**	**4.513.524**	**80.112**	**80.112**	**-**

Overige lasten
Binnen het taakveld Crisisbeheersing en brandweer hebben we € 76.989 minder uitgegeven dan begroot. Hieronder verklaren we de grootste verschillen.

VRU-bijdrage
Zoals in de Bestuursrapportage 2021 beschreven is onze VRU-bijdrage 2021 in de loop van 2021 met € 40.000 verlaagd.

Brandweerkazernes
Wij hebben in 2021 € 16.000 minder uitgegeven dan geraamd als gevolg van de ingebruikname nieuwe brandweerkazernes.

Taakveld Openbare orde en veiligheid

Openbare orde en veiligheid	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	991.259	1.001.069	777.241	223.828	223.828	-
Kapitaallasten	20.736	20.736	19.271	1.465	1.465	-
Overige lasten	674.588	750.617	687.623	62.994	75.144	-12.150
Totaal lasten	**1.686.583**	**1.772.422**	**1.484.135**	**288.287**	**300.437**	**-12.150**
Totaal baten	**-38.385**	**-62.714**	**-25.200**	**-37.514**	**-37.514**	**-**
Saldo	**1.648.198**	**1.709.708**	**1.458.935**	**250.773**	**262.923**	**-12.150**

Toegerekende personeelslasten
Binnen het taakveld Openbare orde en veiligheid hebben we € 223.828 minder aan personeelslasten uitgegeven dan begroot, als gevolg van onderbezetting bij de Boa's en de beleidsadviseurs. Het personeelsverloop was wel wat lager dan voorgaande jaren, echter mede door de landelijke vraag i.v.m. handhaving coronamaatregelen, hebben we de openstaande formatieruimte niet kunnen invullen.

Overige lasten
Binnen het taakveld Openbare orde en veiligheid hebben we € 62.994 minder uitgegeven dan begroot. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 75.144 en Corona gerelateerde overschrijding van € 12.150. Hieronder verklaren we de grootste verschillen.

Overige openbare orde
Door de latere aanbesteding van de opvang van zwerf- en wilde dieren hebben we in 2021 € 47.000 minder uitgegeven. De aanbesteding is inmiddels afgerond.

Regionale voorziening openbare orde
In 2021 is € 23.000 minder uitgegeven aan regionale voorzieningen voor de openbare orde en veiligheid. Onze bijdragen aan het Veiligheidshuis Utrecht (€ 13.000) en voor de uitvoering van de Wet bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen (BOPZ € 8.000) waren in 2021 lager dan geraamd.

Taakveld Mutaties reserves

Mutaties reserves	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toevoeging aan reserves	31.371	31.371	31.371	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-26.051	-26.051	-38.202	12.151	1	12.150
Saldo	**5.320**	**5.320**	**-6.831**	**12.151**	**1**	**12.150**

Risicoreserve Corona
Om de financiële gevolgen van de coronapandemie op te kunnen vangen is de risicoreserve Corona gevormd. Hiermee zijn alle voor- en nadelen als gevolg van corona verrekend. Het overzicht hiervan is opgenomen in de paragraaf Corona. Binnen dit programma komt dit neer op een nadeel van € 12.150 dat ten laste van de risicoreserve Corona is gebracht.

Programma 3. Fysiek

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Klimaat

De gemeente1) is klimaatneutraal2) en volgt daartoe het nog vast te stellen Rijksbeleid.

- De gemeentelijke organisatie werkt klimaatneutraal2) in 2022

1) Met de gemeente bedoelen wij het totale grondgebied van de gemeente Stichtse Vecht.
2) Met klimaatneutraal bedoelen wij dat er evenveel energie wordt opgewekt als er wordt gebruikt.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Duurzaamheid

Wij richten ons op besparing van energie, zorgvuldig omgaan met budgetten voor duurzaamheid en wij zoeken samenwerking in de regio om aan onze ambities te werken
In 2021 hebben we uitvoering gegeven aan het duurzaam besparen en opwekken bij inwoners met de volgende uitvoeringsprojecten:

- *kleine besparende maatregelen via de Reductie Regeling Energiegebruik (RRE), zoals het verstekken van energieboxen en advies aan inwoners en bespaaracties*
- *inkoopactie "winst uit je woning"*
- *ondersteuning van particuliere initiatieven, door subsidiestoekenning aan vier projecten via het stimuleringsfonds duurzaamheid*
- *voorbereiden van een actie met hybride warmtepompen (gas besparen).*

De Regeling Reductie Energie Woningen (RREW) is aangevraagd en toegekend.

We hebben samengewerkt in de regio aan de regionale energiestrategie. De RES 1.0 is in Q3 2021 vastgesteld. Ook is in Q4 het uitvoeringsprogramma RES 1.0 vastgesteld, gelijktijdig met de vaststelling in andere gemeenteraden. Samengewerkt wordt aan een uitvoeringsproject om zon op grootschalige daken te stimuleren. Ook hebben we meegewerkt aan een regionale visie laadinfrastructuur.

Klimaatneutraal

De gemeentelijke organisatie moet het goede voorbeeld geven en werkt in 2030 klimaatneutraal. Het daartoe vastgestelde uitvoeringsplan voeren wij uit.
In 2021 hebben we gewerkt aan de uitvoering van onderdelen uit het uitvoeringsplan gemeentelijke organisatie Klimaatneutraal 2030. Een onderdeel is bijvoorbeeld het uitvoeringsplan Verduurzaming gemeentelijk vastgoed. Dit is opgesteld en ter besluitvorming aangeboden aan college en raad. De vaststelling van het uitvoeringsplan is doorgeschoven op de raadsagenda naar Q1 2022. Diverse daken zijn voorzien van zonnepanelen, zoals de brandweergarage in Maarssen en Kockengen en er zijn onderzoeken opgestart voor de verduurzaming van Boom en Bosch in Breukelen, mede in het kader van de Erfgoed Deal. Ook hebben we gewerkt aan bewustwording van medewerkers met kleine acties, zoals het uitdelen van Energieboxen en vlogs op intranet.
Door ondercapaciteit en de daaruit voortvloeiende prioritering, kunnen we de uitvoering van het plan gemeentelijke organisatie klimaatneutraal onvoldoende gemeentebreed oppakken. De doelstelling klimaatneutraal 2030 halen we , als dit niet verandert, niet.

Plan warmtevisie

Met bewoners, bedrijven en instellingen maken we een plan om onze gemeente wijk voor wijk aardgasvrij te maken. In het tweede kwartaal van 2021 verwachten wij dit Plan warmtevisie (aardgasvrij) aan uw raad ter besluitvorming voor te leggen.
We hebben de Transitievisie warmte opgesteld. De technische onderzoeken aardgasvrij zijn uitgevoerd en maken hier onderdeel van uit. In 2021 hebben we de Transitievisie ter besluitvorming aangeboden aan college en raad. Het is in Q1 2022 vastgesteld in verband met het doorschuiven van het onderwerp op de raadsagenda.

Regionale adaptatiestrategie

In 2021 wordt de regionale adaptatiestrategie (RAS) bekrachtigd tijdens de klimaattop. De RAS dient onder meer als input voor het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) dat in 2021 vastgesteld wordt. Ook starten we een bewustwordingscampagne om enerzijds de subsidieregeling Afkoppelen hemelwater en aanleg groene daken te promoten en anderzijds inwoners attent te maken op aanpassingen die helpen de klimaatverandering het hoofd te bieden (klimaatadaptatie).
In januari 2021 is de Regionale adaptatiestrategie bekrachtigd tijdens de regionale klimaattop. In vervolg daarop hebben we met de regio Utrecht de 'Afspraken Klimaatadaptief Bouwen' opgesteld
De Regionale Adaptatie Strategie (RAS) is door 17 overheden opgesteld in een interactief proces. Gezamenlijk vormen zij het Netwerk Water & Klimaat. Het Netwerk Water & Klimaat bestaat uit 14 gemeenten, Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden, Provincie Utrecht en Veiligheidsregio Utrecht.
Stichtse Vecht maakt hier deel van uit.

De RAS en de 'Afspraken Klimaatadaptief Bouwen' hebben gediend als input voor het in 2021 opgestelde gemeentelijk rioleringsplan 2022 t/m 2026 dat begin 2022 aan de raad wordt aangeboden.
Inwoners zijn gestimuleerd woningen te verduurzamen in kader van klimaatverandering door de in gestelde subsidieregeling 'Afkoppelen hemelwater van het (vuilwater)riool en aanleg groene daken'.
Hier is door de inwoners in 2021 volop van gebruikgemaakt.

RES 1.0

Als vervolg op de ontwerp-regionale energiestrategie (RES) regio U16 werken wij regionaal aan de definitieve RES 1.0, die 1 juli 2021 moet worden ingediend. In het tweede kwartaal van 2021 bieden wij deze ter besluitvorming aan uw raad aan.
De RES 1.0 is op 28 september 2021 vastgesteld door de gemeenteraad van Stichtse Vecht.

Routekaart duurzaamheid

We passen de Routekaart duurzaamheid aan op de bijgestelde ambitie van het college via het Addendum op het Collegewerkprogramma. De routekaart is een levend document en geen vaststaand programma. Op basis van de routekaart stellen wij elk jaar een werkprogramma op, inclusief een uitvoeringsprogramma.
In december 2020 heeft uw raad het Beleidsplan Stichtse Vecht op weg naar Nieuwe energie (voormalige Routekaart duurzaamheid) vastgesteld. In 2021 hebben wij gewerkt aan het uitvoeringsprogramma "Stichtse Vecht op weg naar nieuwe energie". Deze is in concept gereed. Vaststelling zal in 2022 plaats vinden.

Routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed

In januari 2022 heeft uw raad de kaderstellende nota Verduurzaming gemeentelijk vastgoed vastgesteld waarin de aanpak voor de komende drie jaar staat en een doorkijk wordt gegeven naar 2030.
Het uitvoeringsplan Verduurzaming gemeentelijk vastgoed is in 2021 aangeboden aan college en raad. De vaststelling van het uitvoeringsplan is doorgeschoven op de raadsagenda naar Q1 2022.

Subsidies

Wij benutten beschikbare subsidies.
In 2021 hebben we de volgende subsidies toegekend gekregen:

- *subsidie voor de Reductie Regeling Energiegebruik woningen (RREW) van € 669.760,-;*
- *extra subsidie voor de Warmtevisie van € 20.660;*

- *voor onze aanpak verduurzamen monumenten hebben we vanuit de Erfgoed Deal een decentralisatie-uitkering toegekend gekregen van € 317.000,-.*

Verlagen uitstoot broeikasgassen

Wij zetten in op projecten die op grote schaal de uitstoot van broeikasgassen kunnen verlagen. Ook zoeken we naar locaties voor de aanleg van zonneakkers.
In december 2020 heeft de raad het beleidskader zonnevelden vastgesteld, inclusief een kansenkaart. In 2021 is het uitvoeringsplan zonnevelden opgesteld, welke in Q3 2021 in de gemeenteraad is besproken. Naar aanleiding daarvan hebben we extra gesprekken gevoerd met belanghebbenden en het uitvoeringsplan meerdere malen aangepast. Dit proces heeft ervoor gezorgd dan het niet meer in deze raadsperiode behandeld kon worden. Afhankelijk van de duur en de uitkomsten van de coalitieonderhandelingen bieden we het uitvoeringsplan in 2022 opnieuw aan aan de gemeenteraad.
Tevens hebben we in 2021 de energietransitie opgenomen in de Omgevingsvisie van Stichtse Vecht en in de opgestelde Perspectiefnota Landbouw.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Openbare ruimte

- Een goed onderhouden buitenruimte waar onze inwoners plezierig kunnen wonen en recreëren.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Beheerplannen Wegen en Kades

In 2021 leggen we de beheerplannen Wegen en Kades en oevers ter besluitvorming voor aan uw raad.
Uw Raad heeft het afgelopen jaar het beheerplan wegen (2021-2025) vastgesteld. Kades en oevers maken deel uit van civiele constructies. Het beheerplan civiele constructies (2021-2025) is eveneens in 2021 door uw raad vastgesteld.

Monitoren onderhoudsniveau openbare ruimte

Wij hebben in 2021 gewerkt met overbruggingsbestekken en ontstane achterstanden weggewerkt. De 5 nieuwe bestekken (groen, vegen en onkruid op verharding, bermen en watergangen, onderhoud bomen en spelen zijn eind 2021 aanbesteed en per 11 januari 2022 definitief gegund.
Momenteel werken wij nog aan nieuwe definitieve onderhoudsbestekken. Tot die tijd werken we met overbruggingsbestekken en werken we ontstane achterstanden weg. De nieuwe 5 deelbestekken (groen, reiniging, spelen, bomen en bermen/watergangen) zijn op 1 januari 2022 aanbesteed.
Als gevolg van capaciteitsproblemen, het niet compleet hebben van alle benodigde gegevens en het feit dat we het kwalitatief goed willen doen, kost het maken van een goed meerjarig bestek meer tijd dan vooraf ingeschat.

Recreatieschappen

Wij bereiden besluitvorming voor over de toekomst van Recreatie Midden-Nederland en het opdrachtgeverschap aan de recreatieschappen.
Wij hebben besluiten genomen op de gewenste omvorming van de recreatieschappen Stichtse Groenlanden en Plassenschap Loosdrecht. Ook hebben wij besloten uitvoeringsorganisatie recreatieschap Midden Nederland per 1-1-2023 op te heffen. In 2022 geven wij verder uitvoering aan de planuitwerking en onderzoeken we of voor de taakstelling van de recreatieschappen dienstverleningsovereenkomsten kunnen worden aangegaan met Staatsbosbeheer en de gemeente Wijdemeren.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Afval

- Een nieuw afvalscheidingsstation en “Omgekeerd inzamelen” in alle kernen binnen Stichtse Vecht.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Nieuw afvalscheidingsstation

Op basis van de vastgestelde voorkeurslocatie(s) voor een nieuw afvalscheidingsstation leggen wij het definitieve voorstel en programma van eisen in het eerste kwartaal van 2021 ter besluitvorming voor aan uw raad.
In 2021 is het Programma van Eisen uitgebreid met een Circulair Ambachtscentrum. Eveneens is een investeringsraming opgesteld voor het geheel inclusief de Gemeentewerf en Kansis Groen. Besluitvorming in uw raad staat gepland voor juni 2022.

Verder uitrollen project Omgekeerd inzamelen

In 2021 rollen wij het project omgekeerd inzamelen verder uit in de kernen Maarssen, Kockengen, Oud Zuilen en Tienhoven.
In 2021 hebben wij het project omgekeerd inzamelen verder uitgerold in Oud Zuilen en Tienhoven. Gedurende het project hebben we een aantal uitgangspunten aangepast op basis van nieuwe inzichten. Zo hebben we om het comfort voor onze inwoners te vergroten het aantal aansluitingen per ondergrondse container van 100 naar 60 teruggebracht en hebben we bij hoogbouw extra containers voor PMD laten plaatsen waarin we niet hadden voorzien. De financiële consequenties van deze keuzes vertalen zich in 2023 en verder. Voor 2022 staan de kernen Maarssen en Kockengen op de planning.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Wonen

- Een passende woningvoorraad die is afgestemd op de demografische ontwikkelingen binnen onze gemeente en welke voldoet aan de sociale en financiële behoefte van onze inwoners.
- Woningbouw op binnenstedelijke locaties.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

(Woningbouw)ontwikkelingen

Wij verlenen medewerking aan (woningbouw)ontwikkelingen buiten de rode contour, als die de ruimtelijke kwaliteit verbeteren en bijdragen aan de woningbouwopgave. Dit vanuit het principe ‘nee, tenzij’ en binnen de geldende beleidskaders en voorwaarden.

Faciliteren bouw woningen

Onder voorbehoud van verloop van procedures, resultatenonderzoeken en realisatiecapaciteit faciliteren wij in 2021 de bouw van naar schatting 665 woningen. Leidend bij de woningsamenstelling zijn de in 2019 vastgestelde woonvisie en de behoefte aan betaalbare koopwoningen en middeldure koopwoningen. Op basis van de Woondeal bevorderen wij initiatieven voor binnenstedelijke woningbouw en zetten ons in om deze (versneld) te realiseren.
In 2021 zijn 43 woningen opgeleverd in plaats van de 665 die geraamd waren. Dit komt met name door vertraging in de procedure rondom het Kwadrant en door gebrek aan personele capaciteit voor de overige bouwprojecten.

Daarnaast is voor het Kwadrant ook de aanvraag voor een Rijksbijdrage (via de Woningbouwimpuls) afgewezen.

Informatievoorziening ruimtelijke projecten

Bij de voorbereiding van ruimtelijke projecten plannen we meer tijd in voor een uitgebreide informatievoorziening van zowel inwoners als commissie- en raadsleden.

Onderzoek OV-knooppunten

We onderzoeken of de ontwikkeling van de OV-knooppunten Breukelen en N201 kansen biedt voor woningbouw. Als die kansen er zijn dan leggen we uw raad voorstellen hiertoe voor. Regionaal wordt gekeken of de N201 nog kansen biedt voor een nieuw OV-knooppunt.
In samenwerking met de regio U10 is in het kader van het Ruimtelijk Economisch Programma (REP) onderzocht of woningbouw rondom OV-knooppunt Breukelen haalbaar zijn. Daarnaast is onderzocht of bij de N201 kansen zijn voor een nieuw knooppunt. de resultaten hiervan zijn opgenomen in het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) welke is vastgesteld op 2 februari 2022. De kansen voor knooppunt Breukelen zijn daarnaast vastgelegd in de Omgevingsvisie van Stichtse Vecht die uw Raad op 12 januari 2022 heeft vastgesteld.

Ruimtelijke projecten

We zoeken in het kader van de in 2022 in te voeren Omgevingswet naar een moderne manier om met inwoners, betrokkenen en andere belanghebbenden in gesprek te gaan over ruimtelijke projecten.
Een goed voorbeeld hiervan was de ontwikkeling van het ruimtelijk kader Cronenburgh fase 4 in Loenen aan de Vecht.

Starterslening

We onderzoeken of het opnieuw instellen van een starterslening haalbaar is.
De starterslening is per 1 oktober 2021 in werking getreden. Er zijn inmiddels drie aanvragen voor een starterslening ingediend en goedgekeurd. Maar dit heeft helaas niet geleid tot de verwerving van de beoogde woningen.

Vitaliteit kleine kernen

We zetten binnen de geldende beleidskaders en voorwaarden in op het versterken van de vitaliteit van de kleine kernen en de potentie van bestaande en nieuwe OV-knooppunten.
In Nieuwer Ter Aa hebben we gebruik gemaakt van de Vitaliteitsregeling van de provincie om 50 woningen te mogen toevoegen. In Loenen aan de Vecht hebben we de uitbreidingslocatie 'Cronenburgh fase 4' (ca. 120 woningen) ingebracht bij de provincie. Voor de lange termijn (vanaf 2030) zijn we begonnen om de ontwikkeling van het OV knooppunt Breukelen te verkennen.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Omgevingswet

- Implementeren van de Omgevingswet.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Implementatie Omgevingswet

Voor de implementatie van de Omgevingswet bereiden wij – voor de bevoegdheden van uw raad rakende onderwerpen – voorstellen ter besluitvorming door uw raad voor.
Wij hebben de Omgevingsvisie ter vaststelling aan uw raad voorgelegd. Daarnaast hebben wij de Advies- en Participatielijst voorbereid, die wij 8 maart 2022 ter vaststelling aan uw gemeenteraad voorleggen.
De inwerkingtreding van de Omgevingswet is wederom uitgesteld. Wij gaan nu uit van inwerkingtreding op 1 januari 2023. De voorbereidingen gaan onverminderd voort.

Vaststelling Omgevingsvisie

Na afronding van het voorbereidingstraject leggen wij de Omgevingsvisie ter vaststelling aan uw raad voor.
In december 2021 is de Omgevingsvisie voorgelegd aan uw raad om vast te stellen.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Bereikbaarheid

- Een goede lokale en regionale bereikbaarheid.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Ontwikkelingen Zuilense Ring

De ontwikkelingen rondom de Zuilense Ring volgen wij nauwlettend. In nauwe samenspraak met de provincie Utrecht en met betrokken bewonersorganisaties nemen wij hieraan proactief deel. Ter bevordering van het leefklimaat voor bewoners langs de weg zetten wij onder meer in op het terugbrengen van de maximum snelheid op de N230 naar 80 km/uur, zeer stil asfalt, bereikbaarheid en het tegengaan van sluipverkeer.

In nauwe samenspraak met de provincie Utrecht en met betrokken bewonersorganisaties hebben wij proactief deelgenomen aan het volgen van de ontwikkelingen rondom de Zuilense Ring.

OV-bereikbaarheid

Wij reageren in U10-verband op de openbaarvervoerplannen van U-OV. Hiermee willen bereiken dat de vervoerder de OV-bereikbaarheid, met name tussen de kernen, op niveau houdt. Zo nodig doen wij verbetervoorstellen.
De provincie Utrecht heeft ons in de gelegenheid gesteld om te reageren op de vervoerplannen voor 2022 en onze wensen aan te geven voor de nieuwe vervoerconcessie die binnen afzienbare tijd wordt aanbesteed (waarschijnlijk per 1-1-2025). We hebben als gemeente aangegeven dat we minimaal het huidige OV-netwerk (lijnen en rijtijden) behouden willen zien.

Realisatieplan Fiets

Om het fietsgebruik te faciliteren haken wij aan bij het Realisatieplan Fiets van de provincie Utrecht: we bieden goede voorzieningen aan en zetten in op het verbeteren van de veiligheid. Om in aanmerking te komen voor de beschikbare subsidies melden wij onze fietsprojecten aan bij de provincie Utrecht

Uitvoering Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan

Wij voeren het door uw raad vastgestelde gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP) uit. Door de knelpunten die in het GVVP genoemd zijn aan te pakken, verbeteren wij de doorstroming van en de veiligheid voor het verkeer. Op de rol staan:

- kruispunten Burg. Waverijnweg: vervanging VRI, veiligheidsbevorderende maatregelen
- Zandpad, Oud-Over, Boslaan: aanleg fietsstraat

- Safariweg, Haarrijnkade, Haarrijnweg, Parallelweg: aanleg fietsverbinding.

De vervanging van de VRI's op de kruispunten in de Burgemeester Waverijnweg zijn inmiddels aanbesteed. De voorbereiding van de ombouw van het Zandpad tot fietsstraat is in het najaar van 2021 opgepakt en daar wordt voortvarend aan gewerkt, we streven om in 2025 de werkzaamheden buiten te kunnen oppakken.

De aanleg van fietspaden langs de Safariweg, Haarrijnkade, Haarrijnweg en Parallelweg is niet opgepakt als gevolg van capaciteitstekort.

Voldoen wettelijke normen luchtverontreiniging

Wij pleiten er bij andere overheden voor dat de N201, N230 en de A2 voldoen aan de wettelijke normen van luchtverontreiniging.
De N201, de N230 en de A2 voldoen aan de wettelijke eisen voor luchtverontreiniging.

Indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	B2021	R2021
Aantal geregistreerde verkeersslachtoffers	E	VIAStatline	88	69
Aantal geregistreerde verkeersslachtoffers fiets/bromfiets (nieuw)	E	VIAStatline	45	27
Aantal geregistreerde verkeersslachtoffers personenauto (nieuw)	E	VIAStatline	28	19
CO2 uitstoot	E	Landelijke meting	162	162
Gas en elektra in kiloton (SV)				
Aantal duurzame warmte-installaties (nieuw)	E	ISDE-subsidie	425	-
Aantal PV-panelen (nieuw)	E	Stichtse Vecht	33.500	22000
% Aantal vergunningen gemeten t.o.v. het aantal aanvragen (inclusief meldingen) dat van rechtswege is verleend	P	SV	<1%	3,2%

Wat heeft het gekost?

Fysiek	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Lasten	42.391.376	45.860.009	50.355.916	-4.495.907	-4.211.296	-284.611
Baten	-23.207.842	-25.192.843	-24.146.774	-1.046.069	-1.046.069	-
Geraamde saldo van baten en lasten	**19.183.534**	**20.667.166**	**26.209.141**	**-5.541.975**	**-5.257.365**	**-284.611**
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves	2.464.490	1.959.183	3.004.010	-1.044.827	-1.044.827	-
Onttrekking aan reserves	-2.694.665	-3.729.605	-10.838.251	7.108.646	6.824.035	284.611
Saldo mutaties reserves	**-230.175**	**-1.770.422**	**-7.834.241**	**6.063.819**	**5.779.208**	**284.611**
Geraamde resultaat	**18.953.359**	**18.896.744**	**18.374.900**	**521.844**	**521.843**	**0**

De uitsplitsing van dit programma in de taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.
Voor een specificatie van de verschillen vanwege Corona verwijzen wij u naar de paragraaf.

Taakveld Verkeer, vervoer en waterstaat

Verkeer, vervoer en waterstaat	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	2.084.299	2.092.391	2.585.226	-492.835	-492.835	-
Kapitaallasten	1.941.507	1.920.141	1.719.928	200.213	200.213	-

Overige lasten	6.496.952	7.037.226	14.735.419	-7.698.193	-7.698.193	-
Totaal lasten	**10.522.758**	**11.049.758**	**19.040.573**	**-7.990.815**	**-7.990.815**	**-**
Totaal baten	**-207.753**	**-207.753**	**-845.047**	**637.294**	**637.294**	**-**
Saldo	**10.315.005**	**10.842.005**	**18.195.526**	**-7.353.521**	**-7.353.521**	**-**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 492.835 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Kapitaallasten
Binnen dit taakveld hebben we € 200.213 minder uitgegeven dan begroot.
Door het doorschuiven van investeringen bij de Jaarstukken 2020 vallen kapitaallasten vrij.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 7.698.193 meer uitgegeven dan begroot. Hieronder verklaren we de grootste verschillen.

Voorziening
Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 is, conform het BBV, de voorziening onderhoud wegen omgevormd tot een reserve. Omdat we met de vaststelling van dit beheerplan op 13 juli 2021 een actueel beheerplan hebben, is de voorziening weer in ere hersteld. Het saldo van de voorziening per 1 januari 2021 is € 8.570.000 euro. Dit bedrag vormt een nadeel op dit taakveld onder de overige lasten.
In het inrichtingsplan van de gebiedsontwikkeling Bisonspoor is voor de investering van de herinrichting van de openbare ruimte een bedrag geraamd van € 3.700.000. Om dit mogelijk te maken is een kapitaaldekkingsreserve Bisonspoor gevormd. Ter dekking van de kapitaallasten is o.a. een gereserveerd bedrag in de voorziening wegen van € 424.000 meegenomen.
Tevens is een inkomst van € 90.000 voor het onderhoud aan het parkeerterrein van "De Merenhoef" gestort in de voorziening groot onderhoud wegen.

Organisatiekosten
Voor de ontwikkeling van software is incidenteel € 40.000 voor de aanbesteding aan het budget 2021 van GBI toegevoegd. Deze aanbesteding heeft in 2021 echter niet plaatsgevonden.

Onderhoud wegen
Het voordeel is € 145.000. De reden hiervoor is een vertraging in de uitvoering van het contract aanbesteding wegen. Een deel van de werkzaamheden die de aannemer in opdracht had in 2021, heeft de aannemer niet meer uitgevoerd. In die tijd konden we ons alleen richten op het verhelpen van de (dreigend) gevaarlijke onderhoudsmeldingen.

Verkeer
Binnen de budgetten van verkeer is het voordeel € 130.000. Dit komt door het feit dat er nog geen contract is voor kleine verkeersmaatregelen. Het feit dat er te weinig capaciteit is zorgt voor hoge werkdruk, waardoor weinig tot geen mogelijkheid is om de aanbesteding te begeleiden. Daarnaast is er voor € 50.000 niet bijgedragen aan de exploitatie van de NS fietsenstalling in het treinstation van Maarssen. Er wordt nog onderzocht of wij moeten bijdragen aan de exploitatie van deze fietsenstalling.
Er is € 25.294 niet besteed van het incidentele budget 2021 voor verkeersmaatregelen Zandpad Breukelen.

Gladheidsbestrijding
De overschrijding op gladheidsbestrijding is € 215.000. Door de vele sneeuwval en de dagen met vorst is er begin 2021 veelvuldig gestrooid.

Civiele constructies
In 2021 is het beheerplan voor civiele kunstwerken vastgesteld in de raad. Dit beheerplan is een eerste aanzet voor het onderhoud en inventarisatie van alle civiele kunstwerken. In 2023 moeten alle civiele kunstwerken zijn geïnventariseerd. Na deze inventarisatie moet een nieuw beheerplan aan de raad worden voorgelegd en kan de reserve onderhoud kapitaalgoederen een voorziening worden. In 2021 zijn er weinig tot geen kosten geboekt t.l.v. deze reserve. Het voordeel komt uit op € 835.000.
De onttrekking zal bij de jaarrekening 2021 dan ook maar deels plaatsvinden. Op basis van de voorlopige inventarisatie resultaten lijkt een extra inspanning voor (groot) onderhoud aan kunstwerken noodzakelijk de komende jaren.

Openbare verlichting

Het nadeel is € 130.000. Door onderbezetting en een verhoogde werkdruk hebben we het vervangingsplan voor de openbare verlichting later opgesteld dan gepland. Inmiddels loopt de aanbesteding hiervoor.
Het vervangingsplan en het bestek zijn gereed. Voortvloeiend uit het vervangingsplan zouden al veel lichtmasten en armaturen worden vervangen, waardoor we rekening hebben gehouden met lagere onderhoudskosten. We hebben nu vooruitlopend op de gunning extra duur onderhoud moeten laten plegen, waardoor het tekort is ontstaan.

Gebiedsgericht werken
Mede door de coronasituatie is er € 55.000 minder uitgegeven. De reden hiervoor is dat bewoners(-groepen) minder sociale initiatieven hebben ingediend en daarnaast zijn diverse fysieke initiatieven niet doorgegaan. Ook hebben we door de coronamaatregelen geen budget kunnen inzetten om bijeenkomsten te organiseren en/of om externen in te huren om werkzaamheden uit te voeren die passen binnen gebiedsgericht werken.

Organisatiekosten overig
Voordeel van € 90.000, waaronder software ad € 50.000. Een incidentele post voor de aanbesteding van GBI, die in 2021 niet is opgepakt.

Diverse overige lasten
Het voordeel is € 53.000. Dit is een optelsom van diverse kleine posten.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 637.294 meer ontvangen dan geraamd. Dit is inclusief de € 424.000 en € 90.000 respectievelijk de onttrekking aan en storting in de voorziening (zie voor toelichting voorziening hiervoor).

Taakveld Openbaar groen

Openbaar groen	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	1.338.006	1.351.561	1.777.537	-425.976	-425.976	-
Kapitaallasten	466.291	455.289	305.291	149.998	149.998	-
Overige lasten	4.500.554	5.349.991	4.194.403	1.155.588	1.196.816	-41.228
Totaal lasten	**6.304.851**	**7.156.841**	**6.277.232**	**879.609**	**920.837**	**-41.228**
Totaal baten	**-150.765**	**-725.765**	**-762.311**	**36.546**	**36.546**	**-**
Saldo	**6.154.086**	**6.431.076**	**5.514.921**	**916.155**	**957.383**	**-41.228**

Het voordeel op dit taakveld is € 916.000. Daarvan is het nadelige effect van corona € 41.228.
In de bestuursrapportage 2021 is een nadeel van € 20.000, toe te rekenen aan corona, gemeld. Hierin zijn de toegerekende personeelslasten en de Oostelijke Vechtplassen niet inbegrepen. Daarbij is het gemelde nadeel in de bestuursrapportage voor speelterreinen van € 100.000 bij de jaarrekening 2021 een voordeel van € 175.000 geworden.

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 425.976 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Kapitaallasten
Binnen dit taakveld hebben we € 149.908 minder uitgegeven dan begroot.
Door het doorschuiven van investeringen bij de Jaarstukken 2020 vallen kapitaallasten vrij.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 1.155.588 minder uitgegeven dan geraamd. Hieronder verklaren wij de grootste belangrijkste verschillen.

Groen – voordeel € 65.000
Gezien de aanbestedingsdrempels en de lopende overbruggingscontracten was het niet mogelijk om het hele budget te benutten.

Water, oevers, kades – voordeel € 215.000
Er ligt een aantal oorzaken ten grondslag aan de onderschrijding van het budget. Er is geen actuele inspectie van de oevers en kades, waardoor prioriteiten lastig te stellen zijn bij de samenstelling van het jaarprogramma. De inspectie van de oevers kon niet in de 2021 plaatsvinden en is nu gepland voor 2022. Door het vertrek van medewerkers hebben we te maken met een capaciteitsprobleem ontstaan binnen het team, waardoor we minder

werk kunnen verzetten. Daarnaast zitten aannemers erg vol, waardoor enkele projecten die we voor 2021 hadden voorzien, niet zijn uitgevoerd.

Oostelijke Vechtplassen – voordeel € 540.000
De realisatie 2021 blijft achter bij de prognose 2021. De gemaakte kosten in 2021 moeten worden onttrokken aan de reserve. Het resterende deel van het budget moet beschikbaar blijven voor de uitvoer van het project legakkerherstel Kievitsbuurten in 2022.

Natuur – voordeel € 100.000
Door het ontbreken van capaciteit zijn taken niet opgestart of afgerond. De offerte van de voortzetting van de potentieonderzoeken viel lager uit.

Speelterrein – voordeel € 175.000
Deel niet-urgent onderhoud is uitgesteld i.v.m. personele ondercapaciteit.
In 2021 was er geen onderhoudscontract voor spelen. De niet-urgente werkzaamheden zijn meervoudig onderhands aanbesteed. De duur van de voorbereiding, het traject en de aanbesteding zelf hebben er voor gezorgd dat de realisatie van de werkzaamheden niet in 2021 zijn gestart.

Het college heeft besloten om € 50.000 incidenteel beschikbaar te stellen voor aanpassingen aan het wijkpark Maarssenbroek en/of het Superspeelspoor. Er is door de drukte in 2021 hier geen vervolg aan gegeven.

Groot deel reconstructies uitgesteld/doorgeschoven i.v.m. personele ondercapaciteit i.c.m. Covid-19 en vertrek van medewerkers.

De uitvoering van reconstructies gepland voor het najaar in 2021 zijn doorgeschoven naar 2022. Redenen hiervoor zijn vertraging in de inspraak en in de levering van speeltoestellen. Overige reconstructies zijn uitgesteld in verband met de ontwikkeling van de kwaliteitskaart spelen. Naar aanleiding van deze kwaliteitskaart wordt de vervolgplanning reconstructies gemaakt.

Taakveld Riolering

.

Riolering	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	818.284	824.149	1.052.344	-228.195	-228.195	-
Kapitaallasten	2.846.861	2.598.793	2.353.214	245.579	245.579	-
Overige lasten	3.158.635	3.158.635	2.368.752	789.883	789.883	-
Totaal lasten	**6.823.780**	**6.581.577**	**5.774.310**	**807.267**	**807.267**	**-**
Totaal baten	**-8.538.269**	**-8.538.269**	**-7.299.935**	**-1.238.334**	**-1.238.334**	**-**
Saldo	**-1.714.489**	**-1.956.692**	**-1.525.625**	**-431.067**	**-431.067**	**-**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 228.195 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Kapitaallasten
Binnen dit taakveld hebben we € 245.579 minder uitgegeven dan geraamd. Door het doorschuiven van investeringen bij de Jaarstukken 2020 vallen er kapitaallasten vrij.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 789.883 minder uitgegeven dan geraamd.
De begroting was te ruim. Realisatie van het GRP heeft voor meer dan de helft plaatsgevonden. “In het GRP 2022-2026 is kritisch gekeken naar de lasten en de baten ten opzichte van de meerjarige lasten en de baten zoals deze zijn opgenomen vanuit het huidige GRP 2017-2021. Door deze kritische blik zijn lasten komen te vervallen voor bijvoorbeeld onderhoud en onderzoek.
Door onderbezetting en COVID-19 en door het vertrek van medewerkers zijn diverse werkzaamheden blijven liggen. Onderzoekskosten vielen lager uit dan begroot en deels hadden we rioolstudies en -inspecties al op een eerder moment uitgevoerd.

Ook de overstap naar risico gestuurd onderhoud brengt minder kosten met zich. Het bestek voor het reinigen van de kolken en de lijngoten is goedkoper aanbesteed en in 2021 hebben zich geen calamiteiten voorgedaan.
De kosten van telefonie zijn lager dan begroot als gevolg van een overstap naar een andere storingsmelding

methodiek voor de drukriolering.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 1.238.334 minder aan baten verantwoord dan geraamd. De oorzaak is vooral dat er geen onttrekking uit de voorziening hoeft plaats te vinden, omdat er ook minder is uitgegeven dan geraamd.

Verder is over 2021 is meer rioolheffing (€ 116.000) ontvangen door bestandsoptimalisatie. Hierdoor nam de leegstand af en zijn meer aanslagen opgelegd.

Overige baten (€ 177.000)
Deze opbrengsten van riolering zijn nieuwe huisaansluitingen die wij volledig terugvorderen bij aanvragers.

Taakveld Afval

Afval	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	571.305	585.482	577.530	7.952	7.952	-
Kapitaallasten	458.957	457.234	420.544	36.690	36.690	-
Overige lasten	5.875.160	5.864.470	6.791.323	-926.853	-722.756	-204.097
Totaal lasten	**6.905.422**	**6.907.186**	**7.789.397**	**-882.211**	**-678.114**	**-204.097**
Totaal baten	**-8.545.846**	**-8.545.846**	**-8.908.329**	**362.483**	**362.483**	**-**
Saldo	**-1.640.424**	**-1.638.660**	**-1.118.932**	**-519.728**	**-315.631**	**-204.097**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 926.853 meer uitgegeven dan geraamd. Het project omgekeerd inzamelen is nog niet afgerond, waardoor de kosten voor verwerken huishoudelijk afval in 2021 beduidend hoger liggen dan begroot. Door de verdere invoering van omgekeerd inzamelen zullen de verwerkingskosten voor huishoudelijk afval dalen.

Door uitbreiding van het areaal ondergrondse containers ten opzichte van de originele plannen, stijgen de onderhoudskosten. Om het comfort voor inwoners te verhogen hebben we op verschillende plekken maatwerk geleverd met een stijging van de inzamelkosten als gevolg.

De Corona uitbraak heeft op meerdere manieren invloed op de hoeveelheid aangeboden afval in 2021. Door thuiswerken en besteding van vakantiegeld aan o.a. goederen en verbouwingen is het aanbod afval hoger dan normaal. Daarnaast is door professionele beladers het oud papier ingezameld. Door de coronamaatregelen kon dit niet/minder worden gedaan door de vrijwilligers.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 362.483 meer ontvangen dan geraamd. De hogere opbrengst aan afvalstoffenheffingen van € 108.000 komt door uitbreiding van het areaal.

Overige baten
Door de aantrekkende economie zijn de vergoedingen voor grondstoffen zoals papier en PMD gestegen. Het positieve resultaat is € 254.000.

Taakveld Milieubeheer

Milieubeheer	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	382.947	421.262	514.561	-93.299	-93.299	-
Kapitaallasten	1.314	1.314	1.313	1	1	-
Overige lasten	2.377.182	2.763.405	1.926.912	836.493	836.493	-
Totaal lasten	**2.761.443**	**3.185.981**	**2.442.787**	**743.194**	**743.194**	**-**
Totaal baten	**-**	**-624.881**	**-164.924**	**-459.957**	**-459.957**	**-**
Saldo	**2.761.443**	**2.561.100**	**2.277.863**	**283.237**	**283.237**	**-**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 93.299 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door

personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 836.493 minder uitgegeven dan geraamd. Hieronder verklaren we belangrijkste verschillen.

Milieubeheer en beleid
De onderschrijding van € 204.000 is onder meer veroorzaakt doordat er in 2021 (veel) minder aanvullende opdrachten zijn verleend aan de ODRU voor uitvoering van specifieke taken. Dit betroffen veelal projecten waarbij de follow-up vanuit de gemeente niet kon worden gegarandeerd vanwege capaciteitsproblemen binnen de ambtelijke organisatie.

Geluidswerende voorziening
Dit budget is onderdeel van het beheerplan civiele kunstwerken. Omdat er een inventarisatie moet plaatsvinden van alle civiele kunstwerken is er in 2021 € 70.000 minder op uitgegeven.

Duurzaamheid en klimaat
Het voordeel is € 90.000. Dit is het resultaat van de onderbesteding in kosten en de daaraan gerelateerde inkomsten in de vorm van een specifieke uitkering. Deze nog niet bestede geoormerkte uitkering wordt in 2022 voor duurzaamheid en klimaat ingezet.

Diverse overige lasten
Het voordeel is € 10.000. Dit is een optelsom van diverse kleinere posten.

Taakveld Begraafplaatsen

Begraafplaatsen	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	83.865	86.134	107.961	-21.827	-21.827	-
Kapitaallasten	10.275	10.275	10.276	-1	-1	-
Overige lasten	366.146	356.913	381.623	-24.710	-24.710	-
Totaal lasten	**460.286**	**453.322**	**499.860**	**-46.538**	**-46.538**	**-**
Totaal baten	**-458.598**	**-458.598**	**-469.553**	**10.955**	**10.955**	**-**
Saldo	**1.688**	**-5.276**	**30.307**	**-35.583**	**-35.583**	**-**

Taakveld Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	3.735.203	3.884.952	4.768.613	-883.661	-883.661	-
Overige verrekeningen	-797.781	-397.995	-407.317	9.322	9.322	-
Kapitaallasten	276.945	235.269	96.558	138.711	138.711	-
Overige lasten	4.600.688	6.405.123	3.666.586	2.738.537	2.777.822	-39.286
Totaal lasten	**7.815.055**	**10.127.349**	**8.124.440**	**2.002.909**	**2.042.195**	**-39.286**
Totaal baten	**-4.308.830**	**-5.493.736**	**-5.289.358**	**-204.378**	**-204.378**	**-**
Saldo	**3.506.225**	**4.633.613**	**2.835.082**	**1.798.531**	**1.837.817**	**-39.286**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 883.661 meer aan personeelslasten uitgegeven dan begroot. Hieronder verklaren we de grootste afwijkingen.

Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur. Binnen de toegerekende personeelslasten worden ook alle inhuren verantwoord. Hieronder vallen zowel de inhuur van personeel voor openstaande vacatures maar ook de inhuur op de exploitatiebudgetten voor projecten, waarvoor projectbudget aanwezig is. De afwijking op dit taakveld heeft grotendeels te maken met inhuren op projectbudgetten. We hebben onder andere ingehuurd op het aanjagen van ruimtelijke projecten (ongeveer € 230.000) en voor de Omgevingswet (ongeveer € 340.000). Voor het aanjagen van ruimtelijke projecten en de Omgevingswet staat hiertegenover de budgetvrijval zoals beschreven onder de overige lasten.

Overige lasten
Binnen het taakveld Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening hebben we € 2.738.537 minder uitgegeven dan begroot. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 2.777.822 en Corona gerelateerde overschrijding van € 39.286. Hieronder verklaren we de grootste verschillen. Hierin vallen ook de onderschrijding op de grondexploitaties voor € 1.738.975.

Vastgoedprojecten
Het streven is dat de uitgaven voor de vastgoedprojecten in hetzelfde jaar worden gedekt met inkomsten uit anterieure overeenkomsten en vastgoedverkopen. Dat is in 2021 niet mogelijk gebleken, omdat de afwikkeling van de in portefeuille genomen projecten een langere doorlooptijd hebben Bijkomend nadeel hiervan is dat er minder capaciteit beschikbaar is voor het faciliteren van nieuwe ontwikkelingen. Het geraamde uitgavenbudget is met name ingezet voor de personele lasten (zie onder kopje 'Toegerekende personeelslasten'). In de Bestuursrapportage 2021 hebben wij u gemeld dat wij een financieel nadeel op dit budget verwachten van € 305.000 (verschil tussen lasten en baten). In 2021 hebben we per saldo een financieel nadeel van € 323.000.

Omgevingswet
Op het budget Omgevingswet hebben wij bij de overige lasten € 484.128 minder uitgegeven dan begroot. Vanwege de krappe arbeidsmarkt hadden wij moeite om het programmateam voor de implementatie van de Omgevingswet ingevuld te krijgen en te houden. Dit verklaart de onderuitputting om op dit budget. Door onzekerheid over het moment van inwerkingtreding van de Omgevingswet en door bestuurlijke herprioritering hebben wij een aantal activiteiten uitgesteld en vertraagd. Een aantal producten en diensten is daarom nog niet ingekocht en/of aanbesteed (opleidingen, inrichting applicaties etc). De kosten voor inhuur worden gedekt uit het overschot bij de 'Toegerekende personeelslasten'. Het budget Omgevingswet is deels incidenteel; dit incidentele gedeelte is vanwege het CollegeWerkProgramma aan het budget toegevoegd.

Handhaving
In 2021 was voor de handhavingsprojecten (zoals o.a. aan de Scheendijk) ongeveer € 278.000 aan budget beschikbaar, waarvan voor handhaving in dit jaar ongeveer € 138.000 uitgegeven. Er is derhalve een onderschrijding op handhavingsprojecten van € 140.000. In 2021 is voor de handhavingsprojecten ongeveer € 112.500 aan dwangsommen (inkomsten) opgelegd.

Leges omgevingsvergunning
Het budget 2021 voor de kosten voor de behandeling van de omgevingsvergunningen is met ongeveer € 70.000 overschreden. Voor 2021 is ongeveer € 1.050.000 aan extra legesinkomsten ontvangen, zie hiervoor ook de toelichting onder de baten.

Overige volkshuisvesting
In 2021 is een overschrijding ontstaan op het budget 'overige volkshuisvesting' van € 24.875. Onder dit budget vallen de volgende grote uitgaven: urgentieverlening, wooncoach senioren en woningbehoefteonderzoek en opstellen woonzorgvisie (€ 19.570). De urgentieverlening en wooncoach senioren zijn jaarlijks terugkerende kosten. Het woningbehoefteonderzoek en de woonzorgvisie waren opdrachten voor het opstellen van de Omgevingsvisie en voor het uitvoeren van de Woonvisie. Tegelijkertijd is het beschikbare budget voor volkshuisvesting in 2021 verlaagd met € 10.000.

Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen
Wij hebben voor de uitkoop van woningen die vallen onder de 'Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen' in 2021 € 395.101 aan kosten gemaakt. Hiervoor hebben wij een specifieke uitkering ontvangen. Zie hiervoor de toelichting onder de baten.

Baten
Binnen het taakveld Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening hebben we € 204.378 minder ontvangen dan begroot. Hieronder verklaren we de grootste afwijkingen.

Leges omgevingsvergunning
In 2021 is ongeveer € 1.050.000 aan extra legesinkomsten ontvangen uit de aanvragen omgevingsvergunning. Dit wordt veroorzaakt door een aantal grotere projecten die in de laatste maanden van 2021 vergunning technisch zijn afgerond.

Grondexploitaties en ontwikkellocaties
Door de afsluiting van de grondexploitatie van CBS De Flambouw zijn de inkomsten in 2021 voor grondexploitaties en ontwikkellocaties ongeveer € 800.000 hoger dan begroot. Voor de lopende grondexploitaties waren uitgaven en inkomsten geraamd die in 2021 niet konden worden gerealiseerd. Voor de toelichting op de grondexploitaties verwijzen we u naar de paragraaf Grondbeleid en de Mutaties reserves.

Vastgoedprojecten
Zoals beschreven onder de 'Overige lasten' is het streven dat de uitgaven voor de vastgoedprojecten in hetzelfde jaar worden gedekt met inkomsten uit anterieure overeenkomsten en vastgoedverkopen. Door de langere doorlooptijd en het ontbreken van voldoende capaciteit is dit in 2021 niet mogelijk gebleken. De inkomsten bleven

uiteindelijke met ongeveer € 323.000 achter bij de ramingen. Zie voor een nadere toelichting ook de kopje ‘Toegerekende personeelslasten’ en ‘Overige lasten’. In de Bestuursrapportage 2021 hebben u gemeld dat wij een financieel nadeel op dit budget verwachten van € 305.000 (verschil tussen lasten en baten). Daarnaast zijn de inkomsten van het verhalen van plankosten voor specifieke projecten (€ 88.000) ook ingezet ter dekking van de hiervoor gemaakte kosten. Deze lasten en baten zijn niet verantwoord op dit taakveld.

Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen
Voor de ‘Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen’ is in 2021 een specifieke uitkering ontvangen. Zoals onder de lasten beschreven hebben wij voor de uitkoop van woningen in 2021 € 395.101 aan kosten gemaakt. In 2022 verwachten wij het restant van deze specifieke uitkering in te zetten voor de bestemmingswijziging van de aangekochte woningen.

Handhaving
In 2021 is voor de handhavingsprojecten ongeveer € 112.500 aan dwangsommen opgelegd. Zie voor een nadere toelichting onder de overige lasten.

Woningen
In de Bestuursrapportage hebben wij aangegeven dat de huurinkomsten (€ 60.000) van een aantal gemeentelijke accommodaties, die onder de woningen worden geadministreerd, achterblijven. Dit komt doordat de in de begroting geraamde huren niet meer ingevorderd kunnen worden doordat het gebruik van de accommodatie is gewijzigd. Het tekort is in 2021 uitgekomen op ongeveer € 70.000.

Taakveld Overige baten en lasten (stelposten)

Overige baten en lasten (stelposten)	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Totaal baten	-200.000	-200.000		-200.000	-200.000	-
Saldo	**-200.000**	**-200.000**		**-200.000**	**-200.000**	**-**

Baten
Binnen het taakveld hebben we € 200.000 minder ontvangen dan begroot, omdat de geplande verkoop van een gemeentelijke accommodatie niet in 2021 kon worden afgerond

Taakveld Mutaties reserves

Mutaties reserves	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toevoeging aan reserves	2.464.490	1.959.183	3.004.010	-1.044.827	-1.044.827	-
Onttrekking aan reserves	-2.694.665	-3.729.605	-10.838.251	7.108.646	6.824.035	284.611
Saldo	**-230.175**	**-1.770.422**	**-7.834.241**	**6.063.819**	**5.779.208**	**284.611**

Onttrekking aan reserves
In totaal is er € 7.108.646 meer aan de reserves onttrokken dan voorzien. Dit saldo is uit de volgende grotere afwijkingen opgebouwd.

De onttrekking van € 8.570.000 aan de reserve onderhoud wegen is in de voorziening onderhoud wegen gestort. De reserve is tijdelijk gevormd, omdat er geen actuele beheerplan beschikbaar was. Met de vaststelling van het beheerplan wegen 2021-2025 op 13 juli 2021 is de reserve weer omgevormd naar een voorziening. Abusievelijk is deze omvorming niet in een begrotingswijziging verwerkt.

De onttrekking aan de reserve onderhoud kapitaalgoederen valt € 835.000 lager uit. Dit vanwege vertraging in de uitvoering. Het niet bestede deel moet beschikbaar blijven voor groot onderhoud aan de Evert Stokbrug en bij de Bestuursrapportage 2022 aan de reserve worden onttrokken. Zie ook de toelichting bij het taakveld Verkeer, vervoer en waterstaat onder de civiele constructies bij overige lasten.

De onttrekking aan de reserve Oostelijke Vechtplassen valt € 540.000 lager uit. De kosten zijn in 2021 lager dan bij de bestuursrapportage veronderstelt. Dit vanwege vertraging in de uitvoering. Het niet bestede deel moet beschikbaar blijven voor het project legakkerherstel Kievitsbuurten en bij de bestuursrapportage 2022 aan de reserve worden onttrokken.

De onttrekking aan de Algemene reserve grondexploitaties komt € 340.000 lager uit dan begroot. Voor een nadere toelichting op de onderliggende mutaties verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.

Toevoeging aan reserves
In totaal is er € 1.044.827 meer aan de reserves toegevoegd dan voorzien. Dit saldo is uit de volgende grotere afwijkingen opgebouwd. Mede door de afsluiting van een grondexploitatie met een positief resultaat is de toevoeging aan de Algemene reserve grondexploitaties ruim € 600.000 hoger dan geraamd. Voor een nadere toelichting op de onderliggende mutaties verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.
Ter dekking van de investering Buitenruimte Bisonspoor heeft uw raad op 31 januari 2018 het besluit genomen om € 424.000 uit de voorziening wegen te onttrekken om een kapitaaldekkingsreserve voor deze investering te vormen. De administratieve verwerking van dit besluit heeft abusievelijk niet in 2018 plaatsgevonden. Dit is in de jaarrekening 2021 hersteld.

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

Programma 4. Sociaal

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Krachtige inwoners door zorg voor elkaar

- Een vitale en krachtige samenleving, waarin iedereen tot zijn recht komt. Daarbij maken wij zoveel mogelijk gebruik van de kracht van inwoners zelf en hun omgeving.
- Goede zorg voor wie dit nodig heeft.
- Het is voor ons een permanente opgave om de dienstverlening te verbeteren en de regeldruk te verlagen.
- Iedereen kan naar vermogen deelnemen aan de samenleving, waarbij inwoners zoveel mogelijk zelf de regie over hun situatie behouden.
- Het voorkomen van problematische schulden en bieden van passende financiële ondersteuning voor inwoners die dit nodig hebben.
- Een integrale benadering van zowel het jongerenbeleid als het ouderenbeleid.
- Voorkomen van problematische eenzaamheid
- De doorlooptijd van inburgeringstrajecten verkorten om nieuwkomers beter/sneller te laten integreren.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Algemeen

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Dienstverleningsmodel

We geven op verschillende manieren invulling aan het dienstverleningsmodel. Dit komt tot uiting binnen de jeugdhulp, Wmo-begeleiding, het sociaal wijkteam, inburgeringsopgaven en het voorliggend veld.
De uitvoeringsregie van de hierboven genoemde onderwerpen ligt bij de aanbieders; de beleidsregie bij de gemeente. Voorbeelden hiervan zijn de opdracht aan TIM Stichtse Vecht en de opdracht aan Stichting Welzijn Stichtse Vecht voor de begeleiding van statushouders.

Inkooptraject voor Jeugdhulp en Wmo-begeleiding

We ronden het inkooptraject voor Jeugdhulp en Wmo-begeleiding af en sluiten een overeenkomst met één contractpartij op basis van taakgerichte financiering. In de tussenliggende periode worden eenjarige overbruggingscontracten afgesloten.
Het inkooptraject voor Jeugdhulp en Wmo-begeleiding is afgerond. TIM Stichtse Vecht is de nieuwe contractpartij die vanaf 2022 de toegang, wijkteamfunctie en zorg en ondersteuning voor Jeugdhulp en Wmo-begeleiding verzorgt voor onze inwoners.

Integraal beleidskader Sociaal domein

We geven de komende jaren uitvoering aan het Integraal beleidskader Sociaal domein via de uitvoeringsagenda's Sociaal domein. Dit zijn 'levende' documenten die we bijstellen, aanvullen en verder ontwikkelen.
Conform de begroting geven we uitvoering aan het Integraal Beleidskader Sociaal Domein. Bij de herprioritering heeft de raad ingestemd met het uitstellen van de uitvoeringsagenda naar Q2 2022.

Lokale herstelagenda

We handelen naar de in kaart gebrachte scenario's als gevolg van de coronacrisis. We blijven de effecten en daarmee samenhangende maatregelen volgen.
In 2021 namen we, in overleg met onze partners en passend bij het bestaande beleid, verschillende maatregelen om de negatieve gevolgen van de coronacrisis in de samenleving tegen te gaan.

Maatwerk

In 2021 hebben we op diverse manieren maatwerk geboden aan onze verschillende doelgroepen. Hierbij gaan we uit van de vraag van de inwoner en is daar waar mogelijk gebruik gemaakt van de zelfredzaamheid, het eigen netwerk en de lokale voorzieningen. Vanuit de maatwerkvoorzieningen is samen met de inwoner gekeken hoe er naar de toekomst verdere stappen gezet kunnen worden naar meer zelfstandigheid. Onder andere vanwege corona zagen we in 2021 een toename van de vraag naar maatwerkvoorzieningen. Zowel qua aantal inwoners, als intensiteit van de ondersteuning die nodig was.
Op basis van de Lokale Herstelagenda intensiveren we, mede door herprioritering, het bieden van maatwerk. Hiervoor ontvangen we diverse extra middelen vanuit het Rijk.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Preventie en welzijn

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Cluster Preventie en welzijn

We hebben vormgegeven aan het cluster preventie en welzijn. Partijen in het voorveld zijn gezamenlijke projecten gestart op het gebied van vroegsignalering en de verbinding informele en formele zorg. We hebben preventieve activiteiten en interventies gefaciliteerd, om de inzet van zwaardere zorgvormen zoveel mogelijk te voorkomen.
Ter uitvoering van het aangenomen amendement zijn wij in een intensief traject met de partijen uit het voorliggend veld gekomen tot verschillende dienstverleningsscenario's bij korting op de budgetten. Uw raad heeft hierover reeds een besluit genomen. Dit is verwerkt in de Kadernota 2022. Dit heeft extra gemeentelijke capaciteit en ondersteuning gekost waardoor andere taken en werkzaamheden zijn geherprioriteerd.

Thuis wonen

We ondersteunen inwoners die langer thuis willen en blijven wonen zo lang mogelijk. Dit doen we door het verstrekken van informatie en advies met behulp van ondersteunende welzijnsdiensten.
In 2021 hebben we inwoners op verschillende manieren ondersteund om er voor te zorgen dat zij zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Dit hebben we gedaan vanuit welzijnsdiensten door inwoners meer informatie en advies te geven. Bijvoorbeeld tijdens de 75+ bezoeken of door de wooncoach. Maar ook door de inzet van maatwerkvoorzieningen. Door de krappe woningmarkt zien we dat het lastiger is voor mensen om naar een andere woning te verhuizen. Hierdoor hebben we in 2021 meer Wmo maatwerkvoorzieningen ingezet (zoals woningaanpassingen).

Vrijwilligers

We zorgen voor ondersteuning van vrijwilligers, met gerichte aandacht voor promotie en werving.
We hebben aandacht gevraagd voor en bekendheid gegeven aan de verkiezing van de vrijwilliger van het jaar middels een (online) communicatiecampagne en driehoeksborden verspreid over de gemeente. Daarnaast hebben we de organisatie van een (aan coronamaatregelen) aangepast vrijwilligersfeest gefaciliteerd.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Gezondheid

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Eenzaamheid

In 2021 startte Jeugd-Punt met de methodiek van Join us om eenzaamheid bij jongeren aan te pakken. Daarnaast namen we het thema eenzaamheid op in het preventieakkoord. We hebben een deel van het steunpakket voor coronaherstel van het rijk ingezet voor projecten om eenzaamheid aan te pakken. Samen tegen eenzaamheid werkte in 2021 wederom aan bekendheid over het onderwerp eenzaamheid.
Met het oog op corona hebben we de inzet op eenzaamheid geintensiveerd. Hiervoor zijn vanuit het rijk extra middelen beschikbaar gesteld.

Gezonde leefstijl

In 2021 sloten we het preventieakkoord met als doel het stimuleren van een gezonde leefstijl. We zetten de JOGG methode voort en gaven met de JOGG subsidie 43 scholen en kinderdagverblijven ontvingen een bijdrage voor het aanschaffen van sport- en beweegmateriaal. De adviseur Gezonde School adviseur van de GGD kon door corona nog niet starten met gesprekken op alle basisscholen in Maarssenbroek.
Met het oog op corona hebben we de inzet op een gezonde leefstijl geintensiveerd. Hiervoor zijn vanuit het rijk extra middelen beschikbaar gesteld.

Nota Positief gezondheidsbeleid

We voeren ons gezondheidsbeleid uit in overeenstemming met de in 2019 vastgestelde nota Positief gezondheidsbeleid en de daarbij behorende uitvoeringsplannen (Gezond gewicht, Middelengebruik, Mentale gezondheid en Eenzaamheid).
We hebben ons gezondheidsbeleid in overeenstemming met de in 2019 vastgestelde nota Positief gezondheidsbeleid en de bijbehorende uitvoeringsplannen 2021 (gezond gewicht, middelengebruik, mentale gezondheid en eenzaamheid) uitgevoerd.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Participatie

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

(Kwetsbare) jongeren

We richten ons het komende jaar op (kwetsbare) jongeren en de verhoogde instroom van deze groep. Dit betekent dat we experimenten met de tegenprestatie niet uitvoeren.
Alle jongeren die zich hebben gemeld voor bijstandsuitkering hebben begeleiding ontvangen van het Jongerenloket Stichtse Vecht. Er is door het Jongerenloket actief verbinding gezocht met interne en externe ketenpartners die gerichte begeleiding kunnen bieden, zoals het ROC, JeugdPunt en Handje Helpen. Ook het werkgeversservicepunt is ingezet om jongeren te begeleiden naar betaald werk.

Actieplan Stichtse Vecht werkt

We geven uitvoering aan het actieplan Stichtse Vecht werkt. Langs drie lijnen voeren we acties uit om het aantal inwoners dat niet werkt te verlagen. Zo zorgen we dat we goed op de hoogte zijn van de competenties en (on)mogelijkheden van onze inwoners, zorgen we voor een dekkend pakket aan voorzieningen en voor een betere invulling van onze werkgeversdienstverlening.
We hebben uitvoering gegeven aan het Actieplan Stichtse Vecht Werkt: We hebben met de Utrechtse Werktafel een regionale bestuursopdracht voorbereid en opgesteld om de samenwerking in de arbeidsmarktregio Midden-Utrecht verder te verbeteren. De bestuursopdracht richt zich op concrete activiteiten om de regionale werkgevers en werknemersdienstverlening te verbeteren. De focus ligt daarbij op kwetsbare groepen. Het aantal bijstandsuitkeringen dan we verstrekken is in 2021 gedaald van 733 naar 707.

Arbeidshandicap

Voor onze inwoners met een arbeidshandicap komen we tot een passend aanbod waarbinnen het Werkbedrijf Stichtse Vecht een prominente rol speelt.
We hebben vorm gegeven aan de doorontwikkeling van Kansis naar een Sociaal Ontwikkelbedrijf en de besluitvorming voorbereid. We hebben voorbereidingen getroffen voor het aanbod van de module arbeidsmarktparticipatie voor inburgeraars.

Samen met de partners van de Utrechtse Werktafel zijn voorbereidingen getroffen voor het regionaal harmoniseren van jobcoaching. Regionaal zijn "Harrie" trainingen voor werkgevers beschikbaar gesteld om werkgevers te ondersteunen bij het in dienst nemen van mensen met een arbeidsbeperking. We hebben samen met de gemeente Utrecht de werkgeverscheque ontwikkeld voor mensen die extra steun nodig hebben om aan het werk te komen. In Nigtevecht zijn in samenwerking met een lokale supermarkt Werkervaringsplekken beschikbaar gesteld.

Eigen participatie

Wanneer niet direct zicht is op betaald werk, maken we mogelijk dat mensen op een andere wijze kunnen meewerken aan hun eigen participatie en kunnen bijdragen aan de gemeenschap, bijvoorbeeld in de vorm van vrijwilligerswerk.
We hebben inwoners, waarbij niet direct zicht was op betaald werk, een passend aanbod gedaan gericht op het vergroten van hun participatie. Onderdeel van dit aanbod is de doorverwijzing naar een van onze partners, waaronder de Sociale Cooperatie AanZ. Door de beperkingen als gevolg van de coronamaatregelen was het aanbod beperkter dan normaal gesproken. Op het moment dat deze beperkingen wegvallen, worden de participatietrajecten hervat waar nodig.

Nieuw beleidsplan schuldhulpverlening

We leggen een nieuw beleidsplan schuldhulpverlening ter vaststelling aan uw raad voor. Hiermee zetten we in op het voorkomen en tijdig signaleren van financiële problemen, zodat we inwoners met (dreigende) schulden zo vroeg mogelijk ondersteuning kunnen bieden. We werken verder aan het optimaliseren van een sluitende ketenaanpak en maken afspraken met organisaties, zoals zorgverzekeraars en energieleveranciers, over vroegsignalering, zodat we inwoners nog eerder bereiken en problematische schulden kunnen voorkomen.
Het beleidsplan 'Samen in actie tegen armoede' is in maart 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. In dit plan zijn zes doelstellingen geformuleerd. Preventie en vroegsignalering zijn belangrijke pijlers in dit beleidsplan, dat is opgesteld voor de komende jaren. Er zijn afspraken gemaakt met ketenpartners en organisaties over het doorgeven van signalen in het kader van vroegsignalering. We hebben proactief contact gezocht met inwoners waarover we signalen ontvingen. Tenslotte hebben we ook contact gezocht met alle gedupeerde ouders van de Toeslagenaffaire. Daar waar we hen konden ondersteunen hebben we een plan van aanpak opgesteld en uitgevoerd.

Slim vertrouwen

We benaderen onze inwoners vanuit vertrouwen en op een positief stimulerende manier. Hiermee geven we uitvoering aan de motie Slim vertrouwen. Onderdeel hiervan is de afstemming van handhaving op de persoonlijke situatie van de inwoner.
We hebben Slim Vertrouwen uitgevoerd langs drie actielijnen: communicatie, bejegening en handhaving. We hebben ons vanuit deze actielijnen geconcentreerd op het versterken van de basis, zo zijn we gestart met een opleidingsprogramma voor medewerkers en hebben we meerdere documenten aangepast naar duidelijke taal. Het cliëntervaringsonderzoek Participatiewet 2020 is in 2021 uitgevoerd: de dienstverlening van Werk en Inkomen is beoordeeld met een 7,1.

Uitvoeringsplan minimabeleid

We herijken het minimabeleid en voeren het Uitvoeringsplan minimabeleid uit. Hiermee zorgen we dat inwoners met een laag inkomen kunnen meedoen in de samenleving. Er is een passend aanbod (aan inkomensondersteuning) voor de doelgroepen, waarmee we hun financiële armslag vergroten.
Het beleidsplan 'Samen in Actie tegen armoede' is in maart 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. Daarnaast hebben we de compensatieregeling voor het wettelijk verplicht eigen risico verruimd, waardoor inwoners tot € 300

kunnen ontvangen. Ook zijn de regels rondom het ontvangen van giften in de bijstand verruimd naar € 1.200 per jaar.

Veranderopgave inburgering

We bereiden ons voor op de veranderopgave inburgering en geven hier per 1 juli 2021 uitvoering aan. Daartoe kopen we onder andere opleiding en taal in, regelen we maatschappelijke- en juridische begeleiding, regelen we de toeleiding naar werk en doorlopen we de daarvoor noodzakelijke inkooptrajecten.
We hebben onze werkprocessen aangepast op de nieuwe wet inburgering. We hebben een nieuwe overeenkomst gesloten met Stichting Welzijn Stichtse Vecht als belangrijkste ketenpartner in de uitvoering van de wet. Ook hebben we samen met de U16 inkooptrajecten voor taalonderwijs en taalschakeltrajecten doorlopen.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

WMO

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Actieprogramma Wonen

We brengen in het kader van het actualiseren van het Actieprogramma Wonen met welzijn en zorg per doelgroep de woonzorgopgaven in beeld en we ontwikkelen aan de hand daarvan een woon-zorgvisie. Aansluitend treffen we maatregelen om ervoor te zorgen dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen blijven wonen. Hierbij bekijken we ook of behoefte is aan een woon-zorgcentrum in Maarssenbroek en of een actieve houding in het realiseren hiervan aan de orde is.
In 2021 hebben wij met de belangrijke stakeholders (adviesraden, woningcorporaties & (zorg)aanbieders) in verschillende bijeenkomsten een woonzorgvisie opgesteld. Uw Raad heeft deze eind 2021 vastgesteld. In deze visie staat hoe we niet alleen met woningen, maar ook met andere voorzieningen er voor kunnen zorgen dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen.

Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW)

We bereiden ons intensief voor op de Wmo-taak Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW), waarvoor we vanaf 2022 medeverantwoordelijk zijn. We doen dit op zowel U16- en Utrecht West-niveau als op lokaal niveau.
In 2021 hebben we met de U16-gemeenten aan een Regioplan Beschermd Wonen gewerkt, waarin we financiële en juridische samenwerkingsafspraken maken voor de jaren 2023 en 2024. Lokaal hebben we een Plan van Aanpak MOBW Stichtse Vecht 2021-2025 opgesteld, waarin onze ambitie per 2025 is weergegeven en wat hiervoor per jaar moet worden uitgevoerd. Verder zijn in 2021 op het niveau van U16, Utrecht-West en Stichtse Vecht verschillende onderzoeken en pilots opgestart ter voorbereiding op onze nieuwe taak. Lokaal zijn we een businesscase gestart voor een mogelijke Living Lab locatie in Stichtse Vecht.

Mantelzorgers

Als blijk van waardering stellen we aan mantelzorgers een voucher beschikbaar, die zij kunnen verzilveren bij lokale ondernemers.
Als blijk van waardering gaven we 530 mantelzorgers cadeaubonnen, die zij kunnen verzilveren bij circa 150 lokale ondernemers.

Ondersteuning mantelzorgers

We zorgen voor ondersteuning van mantelzorgers om hun overbelasting te voorkomen.
We hebben gezorgd voor ondersteuning van mantelzorgers om hun overbelasting te voorkomen.

Regiotaxi

We innoveren doelgroepenvervoer onder meer naar aanleiding van de beëindiging van de subsidie Regiotaxi in 2023. We doen dit samen met de U16-gemeenten en de provincie. Dit project loopt door tot 2023. We voeren diverse pilots uit.
Samen met de U16-gemeenten en de provincie innoveren we het doelgroepenvervoer. Dit project loopt in ieder geval door tot 2023. Er zijn in 2021 diverse pilots uitgevoerd. We hebben de intentie uitgesproken om ook na 2023 met de provincie, de U16 gemeenten en de Eemland gemeenten te blijven werken aan het innoveren van het doelgroepenvervoer.

Samenwerking aanbieders maatwerkvoorzieningen

We verbeteren de samenwerking tussen aanbieders van maatwerkvoorzieningen en het voorveld, onder andere via het inkooptraject voor Wmo-begeleiding.
De samenwerking tussen aanbieders is verbeterd doordat we per 2022 TIM Stichtse Vecht hebben gecontracteerd voor de uitvoering van de wijkteams, jeugdhulp en Wmo-begeleiding. Binnen TIM Stichtse Vecht werken de aanbieders samen aan één gezamenlijke opdracht. Ook hebben TIM Stichtse Vecht en partijen uit het voorveld (de Vitale Coalitie) de opdracht gekregen om nadrukkelijk samen te werken.

Vermindering gebruik maatwerkvoorzieningen

We kijken naar andere oplossingsmogelijkheden voor inwoners om zo het gebruik van maatwerkvoorzieningen af te laten nemen.
In gesprek met de inwoner hebben we in 2021 breed gekeken naar de eigen mogelijkheden en het eigen netwerk. Wanneer mogelijk wordt de zelfredzaamheid vergroot (via een maatwerkvoorziening), zodat een maatwerkvoorziening slechts tijdelijk nodig is. Daarnaast hebben we met verschillende aanbieders en maatschappelijke partners gesprekken gevoerd welke mogelijkheden zij zien om het gebruik van maatwerkvoorzieningen te voorkomen. Specifiek voor jeugdhulp en wmo begeleiding hebben we eind 2021 TIM Stichtse Vecht en de Vitale Coalitie aan elkaar verbonden om te kijken waar de verschillende partijen elkaar kunnen aanvullen.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Jeugd

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Actieprogramma Zorg

We maken keuzes gerelateerd aan actieprogramma Zorg voor de Jeugd van minister Hugo de Jonge (VWS) en de uitkomsten van het regionaal onderzoek. We richten ons daarbij op passende hulp, hulp in de thuissituatie (van licht tot zwaar, van lang tot kort, van af en toe tot iedere dag) en zetten erop in dat alle kinderen die even, soms of voor altijd niet thuis kunnen opgroeien in een gezinsvorm kunnen verblijven.
Met het vaststellen van de Regionale Agenda Jeugd 2022-2025 hebben wij de regionale inzet voor het actieprogramma Zorg voor de Jeugd geborgd. Ook zijn er in de Regionale agenda Jeugd een aantal nieuwe ambities geformuleerd waarmee wij voortdurend inzetten op het bieden van tijdige hulp voor jeugdigen bij (dreigende) uithuisplaatsing en beschermingsmaatregelen. Met de werkwijze Bescherming in Beweging hebben wij een stevige positie voor het wijkteam gerealiseerd in de zorg voor kwetsbare kinderen.

Passende plek jongeren

We gaan ‘outreachend’ aan de slag met bankzitters en bieden deze jongeren perspectief naar een passende plek (werk, opleiding of dagbesteding/zorg).
Door de beperkingen als gevolg van de coronamaatregelen is de gewenste "outreachende " aanpak om te komen tot een passende plek voor deze jongeren, niet uitgevoerd.

Regionale agenda

Met de regio ontwikkelen we een regionale agenda over de ambities en regionale samenwerking rond goede zorg voor jongeren.
Eind 2021 hebben wij de Regionale Agenda Jeugd 2022-2025 ter vaststelling aangeboden aan uw raad.

Terugdringen aantal verwijzingen Ernstige Enkelvoudige Dyslexie

We zetten in op het terugdringen van het aantal verwijzingen Ernstige Enkelvoudige Dyslexie met het aanstellen van een poortwachter in afstemming met het samenwerkingsverband onderwijs.
We hebben een projectleider aangesteld om de poortwachter voor ED aan te stellen bij het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs voor de Utrecht west gemeenten.

Landelijk is een nieuw protocol opgesteld, date we meenemen in de nieuwe werkwijze.
Vanwege de schaalgrootte en het beoogde effect pakken we het terugdringen van Ernstige Enkelvoudige Dyslexie (EED) in gezamenlijkheid met de Utrecht-West gemeenten op.

Toegankelijk jeugdhulp

We gaan op interactieve manier jeugdhulp gemakkelijk toegankelijk maken voor jongeren. Hieraan geven we invulling met de nieuwe inkoop in het Sociaal domein die per 2022 van kracht is.
De interactieve manier om jeugdhulp gemakkelijk toegankelijk te maken hebben wij gerealiseerd met de opdracht aan TIM Stichtse Vecht. TIM Stichtse Vecht is online, via de digitale communicatiemiddelen en fysiek met wijkteams goed vindbaar in de directe omgeving van jongeren.

Versterken wijkteam

We versterken het wijkteam met expertise in het preventieve kader rond veiligheid, om onveiligheid eerder te signaleren en escalatie te voorkomen.
Met de werkwijze Bescherming in Beweging hebben wij de kennis en expertise van het wijkteam versterkt in het preventieve kader. Hiermee hebben wij ondersteuning vanuit de jeugdbeschermingsketen voorkomen.

Wat heeft het gekost in 2021?

Sociaal	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Lasten	50.363.500	52.922.896	60.471.287	-7.548.391	-3.359.102	-4.189.289
Baten	-13.209.077	-13.202.687	-16.774.382	3.571.695	-3.768	3.575.463
Geraamde saldo van baten en lasten	**37.154.423**	**39.720.209**	**43.696.905**	**-3.976.696**	**-3.362.870**	**-613.826**
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves	313.970	313.970	313.970	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-69.662	-940.668	-1.519.745	579.077	-34.749	613.826
Saldo mutaties reserves	**244.308**	**-626.698**	**-1.205.775**	**579.077**	**-34.749**	**613.826**
Geraamde resultaat	**37.398.731**	**39.093.511**	**42.491.130**	**-3.397.619**	**-3.397.619**	**-**

De uitsplitsing van dit programma in de taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.
Voor een specificatie van de verschillen vanwege Corona verwijzen wij u naar de paragraaf Corona.

Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie

Samenkracht en burgerparticipatie	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	626.164	630.886	686.325	-55.439	-	
Kapitaallasten	107.786	107.786	107.787	-1	-	

Overige lasten	3.077.249	3.530.918	3.332.802	198.116	-43.058
Totaal lasten	**3.811.199**	**4.269.590**	**4.126.915**	**142.675**	**-43.058**
Totaal baten	**-319.126**	**-312.736**	**-309.657**	**-3.079**	**-4.700**
Saldo	**3.492.073**	**3.956.854**	**3.817.257**	**139.597**	**-47.758**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 55.439 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 198.116 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 241.174 en een corona-gerelateerde overschrijding van € 43.058. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Integraal Beleidskader Sociaal Domein (IBK)
Het budget van € 40.000 voor het IBK hebben we niet ingezet in 2021. De uitwerking van het IBK in een Uitvoeringsagenda is geherprioriteerd en staat op de planning voor het tweede kwartaal van 2022.

Maatschappelijke Dienstverlening
Er is sprake van een onderschrijding van € 24.947. Dit is veroorzaakt doordat we vanwege corona minder via de reguliere weg hebben ingezet op de verbinding in het voorveld. De partijen in het voorveld hebben of vanuit hun reguliere dienstverlening (waar ruimte in zat omdat er activiteiten vanwege corona niet of anders werden ingevuld) of vanuit de lokale corona herstelagenda de samenwerking opgezocht.

Mantelzorg & Vrijwillige Dienstverlening
Voor Mantelzorg & Vrijwillige Dienstverlening is € 86.271 minder uitgegeven omdat we eind 2021 het mantelzorgcompliment in de vorm van cadeaubonnen verstrekt hebben aan de mantelzorgers in Stichtse Vecht.. Inwoners kunnen de bonnen uit 2021 ook nog in 2022 besteden. Dit compliment kan bij lokale ondernemers worden besteed

Huisvesting buurt- en clubhuizen
Er is € 78.256 minder uitgegeven dan begroot doordat de nieuwbouw van dorpshuis de Veenkluit en de werkzaamheden ter voorbereiding op de overdracht van dorpshuis Nigtevecht vertraging hebben opgelopen.

Taakveld Wijkteams

Wijkteams	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	583.157	572.132	568.313	3.819	-	
Overige lasten	104.358	104.358	126.668	-22.310	-	
Totaal lasten	**687.515**	**676.490**	**694.980**	**-18.490**	**-**	
	687.515	**676.490**	**694.980**	**-18.490**	**-**	

Taakveld Inkomensregelingen

Inkomensregelingen	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	1.684.219	1.699.364	1.564.719	134.645	134.645	-
Kapitaallasten	3.546	3.546	3.547	-1	-1	-
Overige lasten	14.368.382	14.368.382	17.621.850	-3.253.468	612.108	-3.865.576
Totaal lasten	**16.056.147**	**16.071.292**	**19.190.115**	**-3.118.823**	**746.753**	**-3.865.576**
Totaal baten	**-11.804.630**	**-11.804.630**	**-15.386.353**	**3.581.723**	**1.560**	**3.580.163**
Saldo	**4.251.517**	**4.266.662**	**3.803.762**	**462.900**	**748.313**	**-285.413**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 134.645 minder uitgegeven dan begroot. Dit is het gevolg van openstaande vacatures.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 3.253.468 meer uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 612.108 en een incidentele corona gerelateerde overschrijding van € 3.865.576. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Bijstandsverlening
De bijstandslasten (Participatiewet, IOAW/IOAZ) laten een voordeel zien van € 732.678 ten opzichte van de begroting. We zijn er in geslaagd om het totaal aantal uitkeringen te verminderen. We hebben in 2021 ons klantenbestand in beeld gebracht en het instrumentarium aan participatietrajecten uitgebreid. Ook is er geïnvesteerd in onze werkgeversdienstverlening. Dit heeft er toe geleid dat we een fors voordeel op de bijstandslasten hebben gerealiseerd. Een 1-op-1 relatie tussen de genomen maatregelen en de uiteindelijke besparing op de uitkeringslasten is niet aan te tonen, maar we gaan er van uit dat het een positieve bijdrage heeft geleverd.

Fraudebestrijding
Er is sprake van een incidenteel voordeel van € 22.548 op de uitgaven voor Fraudebestrijding. Door de beperkingen als gevolg van de coronamaatregelen zijn er geen extra activiteiten ingezet op het gebied van fraudebestrijding, naast de inzet van de sociale recherche en de handhaving uitgevoerd door Dienstverlening Samenleving.

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
We hebben op de Bbz een nadeel van € 3.779.884. Het reguliere nadeel bedraagt € 199.721. Het incidentele nadeel dat is toe te schrijven aan corona (Regeling TOZO) bedraagt € 3.580.163. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona. Het reguliere nadeel is vrijwel geheel het gevolg van hogere uitgaven voor uitkeringen levensonderhoud. Dit is mede het gevolg van het besluit van het kabinet om de regels voor een Bbz-uitkering te versoepelen in Q4 van 2021.

Minimabeleid/bijzondere bijstand
Op de bijzondere bijstand, het minimabeleid en de kwijtschelding gemeentelijke belastingen is er sprake van een overschrijding van € 234.747 op de uitgaven. Er is een reguliere onderschrijding van € 50.666 en een incidentele overschrijding van € 285.413 als gevolg van corona. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona. Het reguliere voordeel wordt voornamelijk verklaard door een teruglopend aantal deelnemers aan de collectieve zorgverzekering en een lager aantal toekenningen voor de compensatieregeling wettelijk verplicht eigen risico dan werd verwacht.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 3.581.723 meer ontvangen dan geraamd. Dit bestaat uit een regulier voordeel van € 1.560 en een incidenteel corona gerelateerd voordeel van € 3.580.163. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Bijstandsverlening
De baten zijn € 70.717 hoger dan geraamd. Dit is het gevolg van een hogere Rijksbijdrage voor de gebundelde uitkering (BUIG). Daar tegenover staat een lagere opbrengst uit terugvorderingen.

Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
De opbrengsten zijn € 3.502.414 hoger dan geraamd. Het reguliere nadeel bedraagt € 77.749 en er is een incidenteel voordeel van € 3.580.163 als gevolg van corona. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona. Het reguliere nadeel verklaren we door dat de inkomsten van het Rijk bij de gebundelde uitkering (BUIG) zijn verantwoord. Daarnaast hebben we een meevaller van € 33.163 als gevolg van hogere opbrengsten uit terugvorderingen.

Taakveld Begeleide participatie

Begeleide participatie	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	3.169.791	3.163.693	3.023.313	140.380	140.380	-
Kapitaallasten	85.115	85.115	85.114	1	1	-
Overige lasten	949.396	1.021.721	921.868	99.853	134.353	-34.500
Totaal lasten	**4.204.302**	**4.270.529**	**4.030.295**	**240.234**	**274.734**	**-34.500**
Totaal baten	**-519.770**	**-519.770**	**-489.468**	**-30.302**	**-30.302**	**-**
Saldo	**3.684.532**	**3.750.759**	**3.540.828**	**209.931**	**244.431**	**-34.500**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 140.380 minder uitgegeven dan begroot. Dit is het gevolg van openstaande vacatures.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 99.853 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 134.353 en een corona gerelateerde overschrijding van € 34.500. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Sociale werkvoorziening
Er is sprake van een voordeel op de Wsw en Nieuw Beschut van € 148.515. Er is een reguliere onderschrijding van € 183.014 en een incidentele overschrijding als gevolg van corona van € 34.500. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona. Voor de doorontwikkeling van Kansis tot een Sociaal Ontwikkelbedrijf was een bedrag van € 128.640 bestemd voor deze ontwikkeling. Door vertraging in het project is slechts € 6.110 uitgegeven.

Pand Corridor
Er is een nadeel van € 48.662 . Dit zijn uitgaven voor gemeentelijke heffingen, verzekeringen en klein onderhoud, waar geen budget voor geraamd is.

Taakveld Arbeidsparticipatie

Arbeidsparticipatie	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	583.816	571.200	1.050.748	-479.548	-479.548	-
Overige lasten	958.900	1.101.506	720.215	381.291	381.291	-
Totaal lasten	**1.542.716**	**1.672.706**	**1.770.963**	**-98.257**	**-98.257**	**-**
Totaal baten	**-**	**-**	-	**-**	**-**	**-**
Saldo	**1.542.716**	**1.672.706**	**1.770.963**	**-98.257**	**-98.257**	**-**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 479.548 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 381.291 minder uitgegeven dan geraamd. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Re-integratie
Er is aan overige lasten € 273.026 minder uitgegeven dan begroot op het re-integratiebudget. Daarnaast is er voor € 410.292 ingehuurd. Per saldo is er dus € 137.266 meer uitgegeven. De inhuurkosten worden verantwoord onder Toegerekende personeelslasten. De overschrijding wordt grotendeels verklaard doordat er in 2021 meer arbeidsdeskundige onderzoeken zijn afgenomen en een toename in het aantal vergoedingen voor kinderopvang op sociaal medische indicatie.

Nieuwkomers
Er is sprake van een voordeel op de overige lasten van € 143.048. Daarnaast is er voor € 106.224 ingehuurd. Per saldo is er dus € 36.824 minder uitgegeven. De inhuurkosten worden verantwoord onder Toegerekende personeelslasten. Er is incidenteel budget (€ 92.606) door de gemeenteraad beschikbaar gesteld ter voorbereiding op de wet inburgering die per 1 januari jl. in werking is getreden. Door vertraging van de invoering van de wet is slechts € 44.880 uitgeven.

Taakveld Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	675.546	698.076	651.198	46.878	46.878	-
Overige lasten	1.601.952	1.601.952	1.926.324	-324.372	-323.820	-552
Totaal lasten	**2.277.498**	**2.300.028**	**2.577.522**	**-277.494**	**-276.942**	**-552**

Totaal baten	**-168.509**	**-168.509**	-169.316	**807**	**807**	**-**
Saldo	**2.108.989**	**2.131.519**	**2.408.206**	**-276.687**	**-276.135**	**-552**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 324.372 meer uitgegeven dan geraamd. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Collectief vervoer
Bij de lasten is een structureel nadeel ontstaan van € 78.488, omdat we onvoldoende rekening hebben gehouden met toenemende kosten door stijging van het tarief en toenemend gebruik als gevolg van vergrijzing en langer thuis wonen.

Hulpmiddelen
Bij het budget voor hulpmiddelen in natura is een voordeel, en bij het budget hulpmiddelen Pgb een nadeel. Per saldo is er een structureel nadeel van circa € 28.468 op de totale post hulpmiddelen. Oorzaak is het toenemen van de aanvragen door vergrijzing en het langer thuis blijven wonen.

Woningaanpassingen
Bij woningaanpassingen, natura en Pgb samen, zijn de uitgaven € 195.171 hoger dan geraamd. Er is sprake van een structurele toename in het aantal aanvragen. Door het tekort aan geschikte of geschikt te maken woningen, vergrijzing en het langer thuis blijven wonen, is een woningaanpassing vaak de enige optie die nog overblijft om de beperkingen van een inwoner te compenseren.

Taakveld Maatwerkdienstverlening

Maatwerkdienstverlening	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	2.139.697	2.173.082	2.616.194	-443.112	-443.112	-
Overige lasten	16.097.202	17.927.651	21.218.561	-3.290.910	-3.062.199	-228.711
Totaal lasten	**18.236.899**	**20.100.733**	**23.834.755**	**-3.734.022**	**-3.505.311**	**-228.711**
Totaal baten	**-361.517**	**-361.517**	-316.771	**-44.746**	**-44.746**	**-**
Saldo	**17.875.382**	**19.739.216**	**23.517.984**	**-3.778.768**	**-3.550.057**	**-228.711**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 443.112 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 3.290.910 meer uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere overschrijding van € 3.062.199 en een corona gerelateerde overschrijding van € 228.711. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Beheerskosten maatwerkdienstverlening
Er is sprake van een incidentele onderschrijding van € 67.805. De voornaamste oorzaak is het uitstel van de aanbesteding van het benodigde softwarepakket naar 2022.

Utrecht West Inkoop en Monitoring
Het budget is met € 583.833 overschreden. De voornaamste oorzaak zijn de eenmalige contractuele implementatiekosten voor de inrichting & opbouw van TIM Stichtse Vecht (€ 500.000). De overige € 83.833 zijn een resultante van een lagere inzet van contractmanagement voor de inkoopregio Inkoop Utrecht West.

Huishoudelijke hulp
In 2021 hebben we € 617.624 extra uitgegeven aan huishoudelijke hulp. Hiervan is € 606.273 reguliere overschrijding en € 11.351 als gevolg van Corona. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona . De stijging van de kosten is structureel en heeft grofweg drie verklaringen. In de eerste plaats zien we dat meer mensen huishoudelijke hulp aanvragen. Dit komt door de vergrijzing, maar ook doordat door corona mensen minder hebben kunnen rekenen op mantelzorgers. Ook het abonnementstarief zorgde in 2021 voor een toename van de vraag. In de tweede plaats zien we dat mensen een grotere ondersteuningsvraag

hebben. Dat betekent dat er per inwoner gemiddeld meer uren huishoudelijke hulp worden ingezet. Tenslotte zijn in 2021 de uurtarieven voor de aanbieders gestegen (indexatie). Aandachtspunt is dat de kosten in 2021 veel hoger hadden kunnen zijn. In 2021 hebben aanbieders in de vakantieperiodes namelijk minder hulp kunnen leveren en sinds het eind van 2021 werken zij zelfs met een wachtlijst.

Schuldhulpverlening
We zien een voordeel van € 18.948 op schuldhulpverlening. Dit wordt verklaard doordat extra uitgaven als gevolg van Vroegsignalering lager zijn uitgevallen en een nieuw ICT-systeem voor schuldhulpverlening is verschoven naar 2022.

Wmo begeleiding
In 2021 hebben we € 384.216 extra uitgegeven aan Wmo begeleiding. Hiervan is € 321.634 een structurele reguliere overschrijding en € 62.582 incidenteel als gevolg van Corona. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona. In 2021 hebben we een toename gezien van het aantal mensen dat begeleiding nodig had. Daarnaast zagen we ook dat mensen vaak meer begeleiding nodig hebben. Corona was hierin een belangrijke oorzaak, waardoor mensen een minder sterk netwerk kregen en meer kwetsbaar werden. In 2021 hebben we een start gemaakt met het uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma MOBW Stichtse Vecht. Hiervoor was in de begroting een incidenteel budget beschikbaar van € 92.051. Voor enkele projecten zijn kosten gemaakt, maar het volledige budget is nog niet uitgegeven. Er resteert een bedrag van € 64.360. De implementatie van het nieuwe verdeelmodel is uitgesteld. Het zwaartepunt van de voorbereiding ligt daarom in 2022.

Transformatieprogramma
Het budget voor overige lasten van het Transformatieprogramma is incidenteel onderschreden met een bedrag van € 246.705. Daarnaast is er voor € 79.023 ingehuurd. Per saldo is er dus een voordeel van € 167.682.De inhuurkosten worden verantwoord onder "Toegerekende personeelslasten". Dit betreft een incidenteel voordeel. De subsidie voor het Transformatieprogramma Jeugd is in 2018 toegekend aan de gemeenten in de regio Utrecht-West voor de transformatie van de jeugdzorg. Met de vaststelling van de Regionale Agenda Jeugd 2022-2025 zijn de resterende middelen als dekking opgevoerd voor 2022.

Jeugdwet
Aan de Jeugdwet is voor overige lasten € 2.054.463 meer uitgegeven dan geraamd. Hiervan is € 1.899.864 reguliere overschrijding en € 154.779 als gevolg van Corona. Voor afwijkingen als gevolg van corona verwijzen wij u naar de paragraaf corona. Daarnaast is voor € 445.692 ingehuurd. Deze inhuurkosten verantwoorden we onder Toegerekende personeelslasten. Per saldo is er dus een totaal regulier structureel nadeel van € 2.345.556. Deze overschrijding wordt verklaard door de toenemende kosten voor maatwerkvoorzieningen. De autonome groei van de zorgvraag is al een aantal jaar een landelijke trend, die mogelijk door corona verder is versterkt. Voor Stichtse Vecht zien we naast de toename van kosten voor specialistische jeugdhulp, zoals zorg vanuit het Landelijke Transitie Arrangement (LTA) en Specialistische Geestelijke Gezondheidszorg (Sggz), ook een toename in de kosten voor ambulante begeleiding en behandeling. Ook is er een overschrijding van de kosten voor het wijkteam, door stijgende personeelskosten.

Taakveld Geëscaleerde zorg

Geëscaleerde zorg	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	127.752	125.894	141.587	-15.693	-15.693	-
Overige lasten	1.777.406	1.777.406	1.520.811	256.596	262.854	-6.258
Totaal lasten	**1.905.158**	**1.903.300**	**1.662.397**	**240.903**	**247.161**	**-6.258**
Saldo	**1.905.158**	**1.903.300**	**1.662.397**	**240.903**	**247.161**	**-6.258**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 256.596 minder uitgegeven dan geraamd. Hiervan is € 262.854 reguliere onderschrijding en € 6.258 overschrijding als gevolg van Corona. Hieronder verklaren wij het grootste verschil.

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang jeugd
Het budget is incidenteel onderschreden met een bedrag van € 156.373. De inzet van Bescherming in Beweging, waarbij het lokale team ingezet is voor preventieve ondersteuning bij veiligheidsvraagstukken, heeft geleid tot een afname van de inzet van Samen Veilig Midden Nederland (SVMN) in het preventieve kader. In 2020 is gestart met Bescherming in Beweging binnen de gemeente Stichtse Vecht. Dit is terug te zien in de realisatie van SVMN 2021.

Taakveld Volksgezondheid

Volksgezondheid	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	85.168	83.930	94.391	-10.461	-10.461	-
Kapitaallasten	15.078	15.078	15.078	-	-	-
Overige lasten	2.391.820	2.409.220	2.473.875	-64.655	-54.021	-10.634
Totaal lasten	**2.492.066**	**2.508.228**	**2.583.344**	**-75.116**	**-64.482**	**-10.634**
Totaal baten	**-35.525**	**-35.525**	**-102.816**	**67.291**	**67.291**	**-**
Saldo	**2.456.541**	**2.472.703**	**2.480.528**	**-7.825**	**2.809**	**-10.634**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 64.655 meer uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere overschrijding van € 54.021 en een corona gerelateerde overschrijding van € 10.634. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Centrum Jeugd en gezin en Openbare gezondheidszorg
Er is een nadeel van € 43.010. We hebben op het gebied van leefstijl interventie en preventie en sport extra uitgaven gedaan. Daar staan extra baten tegenover.

Baten
We zien een voordeel bij de baten van € 67.291, doordat we extra budget gekregen hebben van het Rijk voor leefstijl interventie en gelden voor het preventie en sport akkoord.

Taakveld overige baten en lasten (stelposten)

Overige baten en lasten (stelposten)	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Overige lasten	-850.000	-850.000	-	-850.000	-850.000	-
Totaal lasten	**-850.000**	**-850.000**	**-**	**-850.000**	**-850.000**	**-**
Totaal baten	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**-850.000**	**-850.000**	**-**	**-850.000**	**-850.000**	**-**

Dit betreft de taakstellende kortingen op gebied van Jeugd (€ 300.000), Participatie (€ 250.000), Wmo (€ 200.000) en Samenkracht en burgerparticipatie (€ 100.000). Deze taakstellingen lichten wij nader toe in de paragraaf Taakstellingen.

Taakveld Mutaties reserves

Mutaties reserves	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toevoeging aan reserves	313.970	313.970	313.970	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-69.662	-940.668	-1.519.745	579.077	-34.749	613.826
Mutaties reserves	**244.308**	**-626.698**	**-1.205.775**	**579.077**	**-34.749**	**613.826**

Programma 5. Samenleving

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een mooie omgeving om in te werken, winkelen en wandelen

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Economie

- Een aantrekkelijk ondernemersklimaat, dat leidt tot meer werkgelegenheid voor inwoners van Stichtse Vecht. Hieronder verstaan wij:
    - Het revitaliseren van bedrijventerreinen
    - Het verminderen en afschaffen van de regeldruk voor ondernemers
    - Een vitaal platteland; de agrarische sector zien wij als landschappelijk en economisch drager van het buitengebied.
- Kwaliteitstoerisme, geen massatoerisme.
- Een passende en toegankelijke vrijetijdsbesteding.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Economische ambities

Regionaal werken we aan onze economische ambities door samen te werken met betrokken partijen voor de Omgevingsvisie, zowel lokaal als provinciaal, en het REP van de U10.
Programma Economie 2020 - 2023

Samen met ondernemers en partners zijn we met de uitvoering gestart van de uitvoeringsagenda van de Visie recreatie en toerisme

Wij hebben de werkgelegenheid en waardevol toerisme ondersteund door samen te werken aan gebiedsmarketing met Regiostrategie internationaal toerisme Utrecht en Toerisme Gooi en Vecht .

We hebben een bijdrage geleverd aan het herstelpakket Recreatie en toerisme vanwege coronaeffecten. Tevens hebben meegewerkt aan de Lokale Herstelagenda. We hebben persoonlijk contact onderhouden met ondernemers en ondernemersverenigingen, ZZP'ers en winkeliers over de gevolgen van de gemeentelijke en landelijke maatregelen van het rijk om de negatieve effecten van de coronacrisis te verzachten.

We hebben de lokale ondernemers bijgestaan door brieven naar alle bedrijven gestuurd met informatie en uitleg over corona compensatieregelingen en de lokale retail meermaals ondersteund met akties 'Koop Lokaal' en 'Koop Lokaal, click en collect'.

We hebben de horeca ondersteund met de pilot terrassenuitbreiding en de subsidie op Kosten voor Toegangscontrole en we hebben de regie genomen in het dispuut tussen markt en horeca in Breukelen.

In 2021 hebben we samen met winkeliersverenigingen een plan van aanpak besproken om tot een integrale benadering te komen voor het verbeteren van de toekomstbestendigheid van de centrumgebieden. We hebben daartoe samen met de winkeliers een inkooptraject voor een centrummanager opgestart. De winkeliers hebben een selectie gemaakt en de centrummanager start in 2022 met het opstellen van een plan om tot die toekomstbestendige centrumgebieden te komen.

In het vierde kwartaal hebben wij een opdracht geformuleerd om tot een plan te komen voor een kwalitatieve verbetering van het stationsgebied Breukelen. We betrekken hier de uitkomsten van de Omgevingsvisie en het Ruimtelijk Economisch Programma van de U10 bij.

In samenwerking met overheden, boeren en andere gebruikers hebben we een Landbouwperspectief Stichtse Vecht opgesteld om een vitaal platteland te behouden. We hebben ontwikkelingen in kaart gebracht en het Landbouwperspectief Stichtse Vecht als bouwsteen aan de Omgevingsvisie ingezet.

We hebben samengewerkt met met de U10 aan een Digitale Agenda en faciliteren in Stichtse Vecht het proces van aanleg van glasvezel voor de bewoners in het buitengebied. Dit om gezamenlijk te onderzoeken welke innovaties er mogelijk zijn met het gebruik van data en nieuwe technologie op basis van die nieuwe glasvezelstructuur in het buitengebied.

We hebben samen met ondernemers een plan van aanpak voor een digitaal ondernemersloket uitgewerkt om de dienstverlening van de gemeente aan de ondernemers te verbeteren. Het loket wordt in 2022 actief.

Programma Economie 2020 - 2023

Wij geven uitvoering aan het in 2020 vastgestelde Programma Economie 2020 - 2023. Vanuit dit programma gaat het in 2021 onder meer om:

- Wij werken aan de uitvoering van de uitvoeringsagenda van de Visie recreatie en toerisme.
- Wij zetten gebiedsmarketing in zoals beschreven in de Visie recreatie en toerisme. Zo ondersteunen wij werkgelegenheid en waardevol toerisme in samenwerking met Regiostrategie internationaal toerisme Utrecht en Toerisme Gooi en Vecht.
- Wij geven uitvoering aan een herstelpakket Recreatie en toerisme vanwege coronaeffecten. Bovendien geven we uitvoering aan gemeentelijke en landelijke maatregelen om de negatieve effecten van de coronacrisis te verzachten.
- We onderzoeken een integrale benadering voor het verbeteren van de toekomstbestendigheid van de centrumgebieden.
- Wij stellen een plan op voor een kwalitatieve verbetering van het stationsgebied Breukelen en betrekken hier de uitkomsten van de Omgevingsvisie en het Ruimtelijk Economisch Programma (REP) U10 in.
- Wij analyseren de structuur en het landschap van ons buitengebied in samenwerking met overheden, boeren en andere gebruikers om een vitaal platteland te behouden. Wij brengen ontwikkelingen in kaart en gaan op zoek naar de gewenste balans tussen verandering en behoud. Het plan Vitaal Platteland dient als bouwsteen voor de Omgevingsvisie.
- Wij onderzoeken welke innovaties mogelijk zijn onder andere met het gebruik van data en nieuwe technologie op basis van de nieuwe digitale glasvezelstructuur in het buitengebied.
- Wij werken samen met ondernemers aan het verbeteren van de dienstverlening van de gemeente aan deze doelgroep, onder meer door het openen van een (digitaal) Ondernemersloket.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Cultuur

• Wij zorgen goed voor ons cultureel erfgoed.
• Al onze inwoners hebben toegang tot cultuur.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Ambitienota cultuur

Voortvloeiend uit de Ambitienota cultuur komen wij voor de jaren 2020 en later jaarlijks met een voorstel over welke ambities uitgevoerd kunnen worden, mede afhankelijk van beschikbare budgetten. Vanuit de Ambitienota gaat het dan onder andere om:

- Het waarderen van de amateurkunstverenigingen door middel van structurele en incidentele subsidies.

- Betere ontsluiting cultuurinformatie via onder meer het opstellen van een overkoepelende cultuuragenda en betere doorverwijzing van de gemeentelijke site naar andere websites.
- Uitbreiden gemeentelijk expertise.
- Wij zetten de pilot voort met het inzetten van een cultuurmakelaar voor het verbinden en stimuleren van culturele initiatieven.

Voortvloeiend uit de Ambitienota cultuur hebben wij ingezet op incidentele en structurele ondersteuning van culturele activiteiten middels het jaarlijkse subsidieprogramma . Ook dragen wij met de extra cultuurmiddelen vanuit het College Werk Programma bij aan activiteiten die aansluiten bij nationale thema's zoals Open Monumentendag en Ode aan het Landschap.

Wij hebben de pilot met inzet van een cultuurmakelaar voortgezet en de gemeentelijke expertise is tijdelijk uitgebreid. Daarnaast is de nota kunst in de openbare ruimte in voorbereiding. Deze nota heeft vertraging opgelopen door corona.

Integrale visie kerkgebouwen

Wij werken met betrokken partijen aan het opstellen van een integrale visie op de kerkgebouwen, om beeldbepalende kerkgebouwen als cultureel erfgoed te behouden en een nieuwe toekomst te geven.
De definitieve opdracht voor de op te stellen kerkenvisie is in het 3e kwartaal van 2021 verleend. De opdracht is hierdoor niet volledig afgerond in 2021.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Sport

- Sport moet toegankelijk zijn voor iedereen. Er komt dan ook meer aandacht voor de relatie tussen sport en het sociaal domein. Gereduceerde tarieven voor sportbeoefening, zoals het gebruik van de U-pas en bijdrages uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur, blijven bestaan.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

Buitensportaccommodaties op basisniveau

We stimuleren sportverenigingen om hun buitensportaccommodaties op een verantwoord basisniveau te houden.

Voor de voetbalvelden en atletiekbaan is het onderhoud opnieuw aanbesteed. We stimuleren sportverenigingen met accommodaties in eigen beheer doorlopend. Voor de accommodaties in gemeentelijk beheer is recent aan uw raad voorgesteld om een aantal buitensportaccommodaties van een kwaliteitsimpuls te voorzien. Dit voorstel is niet besluitrijp bevonden. We beraden ons nu op vervolgstappen.

Nationaal sportakkoord

We werken, samen met sportverenigingen en andere maatschappelijke partners, aan de uitvoering van het Nationaal Sportakkoord.
Door coronamaatregelen heeft de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord vertraging opgelopen. Een aantal initiatieven is overigens wel uitgevoerd door de 5 themateams. Met de extra beschikbaar gestelde middelen geven wij een impuls aan de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord. We hebben bovendien het Lokaal Sportakkoord met het Lokaal Preventieakkoord in 2021 samengevoegd.

Nota Sport en Bewegen 2021-2025

Wij bieden uw raad een nieuwe nota Sport en Bewegen 2021-2025 aan en geven hier uitvoering aan.
Wij hebben in 2021 de nieuwe nota Sport en Bewegen 'Stichtse Vecht meer in beweging 2021-2025 aan de raad aangeboden en geven hier uitvoering aan.

De Nota Sport en Bewegen 2021-2025 bouwt voort op eerder door uw raad vastgestelde beleidskaders en de beoogde harmonisatie van de buitensportaccommodaties. Omdat het voorstel voor een regeling om deze harmonisatie minder ingrijpend door te voeren recentelijk niet besluitrijp werd bevonden, bekijken wij de gevolgen daarvan voor de Nota Sport en Bewegen 2021-2025 die inmiddels in concept klaar is.

Openstellen sportkantines

Door de coronamaatregelen zijn de sportkantines voor een groot gedeelte in 2021 dicht gebleven. Hierdoor is multifuctionele inzet van deze ruimte vooralsnog niet gestimuleerd.
Door de coronamaatregelen zijn de sportkantines het eerste deel van 2021 dicht gebleven. Hierdoor is multifunctionele inzet van deze ruimte vooralsnog niet gestimuleerd.

Sport voor de inwoners

We maken buiten sporten en bewegen mogelijk voor alle inwoners. Hierbij staan we open voor wijkinitiatieven. Ruimte voor sporten en bewegen is in 2021 nadrukkelijk meegenomen in de Omgevingsvisie, de realisatie van speelvoorzieningen, nieuwe schoolpleinen bij nieuwbouw onderwijsvoorzieningen en bij herinrichting of nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen.
Door toedoen van de coronamaatregelen en het sluiten van de binnensport is het sporten en bewegen buiten geïntensiveerd. Hiervoor zetten zowel sportverenigingen, wijkbewoners en buurtsportcoaches zich in.

Sportinvesteringsfonds

We onderzoeken de mogelijkheden voor een sportinvesteringsfonds.
Vanwege de afhankelijkheid van de lopende gebiedsontwikkelingen zijn nog geen vorderingen gemaakt in het onderzoek naar een sportinvesteringsfonds.

Stimuleren sportevenementen

We stimuleren sportevenementen (toernooien, Nationale Sportweek, Safarifestival, vakantieweek en buurtsportcoachevenementen) om inwoners te enthousiasmeren voor sporten en bewegen.
Door de coronamaatregelen zijn diverse evenementen niet doorgegaan in 2021. We hebben wel Nationale Sportweek, Safarifestival, vakantieweek en buurtsportcoachevenementen aangeboden aan onze inwoners. Ook is het buiten sporten en bewegen meer gestimuleerd.

Toekomstbestendige sportaccommodaties

We maken onze sportaccommodaties toekomstbestendig en toegankelijk voor een brede groep inwoners.

We hebben onze sportaccommodaties toekomstbestendig en toegankelijk gemaakt voor een brede groep inwoner. Samen met verenigingen hebben we extra activiteiten voor diverse doelgroepen op accommodaties georganiseerd. Die hebben we onder andere vanuit het lokale sportakkoord geïnitieerd.

Zuilense Vecht

We werken samen met de gemeente Utrecht aan de realisatie van een multifunctioneel sportief park Zuilense Vecht.
In samenwerking met Utrecht is voor Zuilense Vecht het gebiedsplan verder uitgewerkt in een Inrichtingsplan van eisen en een Stedenbouwkundigplan van eisen. Deze zijn zowel door uw raad als die van de gemeente Utrecht unaniem vastgesteld.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Onderwijs

- Ons onderwijsaanbod laat de jeugd ontwikkelen tot zelfstandig en betrokken inwoners en moet goed aansluiten op de arbeidsmarkt.

Wat hebben wij daarvoor gedaan in 2021?

(Gelijke) onderwijskansen

We werken aan het verhogen van de educatieve kwaliteit voor kinderen van 2,5 tot 6 jaar.
We hebben gewerkt aan het verhogen van de educatieve kwaliteit voor kinderen van 2,5 tot 6 jaar door extra beroepskrachten in te zetten op de voorschoolse locaties waar meer dan 50% doelgroepkinderen per dag zijn. Daarnaast is bij 13 van de 16 locaties geïnvesteerd in de kwaliteit van kennis bij de pedagogisch medewerkers en het inrichten van een meer uitdagende ruimte die de ontwikkeling stimuleert.

Met onze partners van de kinderopvang hebben wij een kwaliteitskader Voorschoolse Educatie opgesteld.

In het kader van het nationaal programma onderwijs t.b.v. herstel en ontwikkeling van het onderwijs na corona hebben wij in beeld gebracht waar we het onderwijs op aan kunnen vullen. Er is een aanzet gemaakt voor een uitvoeringsplan. Dit hebben wij gedaan in afstemming met het onderwijs, de kinderopvang en de samenwerkingsverbanden PO en VO evenals Jeugd, cultuur, sport.

Integraal huisvestingsplan

We starten het proces om te komen tot een Integraal huisvestingsplan.

Integrale kindcentra

We geven bijzondere aandacht aan integrale kindcentra voor basisscholen, met voorzieningen voor ouderen en maatschappelijke ondernemingen. Dit komt onder meer tot uiting in planvorming voor de scholeneilanden in Maarssenbroek.
We geven bijzondere aandacht aan integrale kindcentra voor basisscholen, met voorzieningen voor bijvoorbeeld ouderen en maatschappelijke ondernemingen. Dit komt onder meer tot uiting in het op te stellen IHP (Integraal Huisvestingsplan Onderwijshuisvesting)

Leerlingenvervoer

Bij kinderen die gebruikmaken van het leerlingenvervoer, stimuleren we het zelfstandig (leren) reizen. Hiervoor zetten we reisbegeleiders in, op de fiets of met het openbaar vervoer.
Bij kinderen die gebruikmaken van het leerlingenvervoer, stimuleren we het zelfstandig (leren) reizen. Hiervoor zetten we reisbegeleiders in, op de fiets of met het openbaar vervoer.

Modernisering schoolgebouwen

We faciliteren modernisering van schoolgebouwen en onderzoeken nieuwe onderwijsprikkels, bijvoorbeeld door de nieuwbouw van het Broeckland College.

Het afgelopen jaar heeft het schoolpand aan de Buitenweg te Maarssen een mid-life update gekregen en hebben we schoolgebouw overgedragen aan het schoolbestuur Wereldkidz.
Na een uitgebreide scenarioanalyse hebben wij ervoor gekozen om op de huidige plek van de VMBO-school te

Breukelen, de planvorming op te starten voor sloop nieuwbouw.
De aanbesteding voor het Integraal Kind Centrum Harmonieplein (2scholen, kinderopvang en een sporthal) is succesvol afgerond, In 2022 start de bouw.

Peuterwerk en Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

We zorgen voor een kwalitatief goed en dekkend aanbod van Peuterwerk en Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) en versterken daarmee de onderwijskansen van de jeugd in overeenstemming met het onderwijskansenbeleid.
Wij hebben een kwalitatief goed en dekkend aanbod geboden door op 15 locaties verspreid over 6 kernen 23 reguliere peuters en 93 doelgroep peuters van voorschoolse educatie te voorzien. Bij de doelgroep peuters zien we een lichte stijging t.o.v. 2020. (93 versus 85 in 2020). Ondanks corona zijn de voorschoolse locaties het grootste gedeelte van het jaar open gebleven om juist deze kwetsbare kinderen goede onderwijskansen te bieden en achterstanden te voorkomen.

Samenwerkingsagenda Passend onderwijs

We geven uitvoering aan de samenwerkingsagenda Passend onderwijs 2021-2024.
(is 1219-2022)

Indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	B2021	R2021
Bedrijventerreinen: aantal Bedrijfsinvesteringszones/ondernemersfondsen	P	Meting	1	0
Transformatie kantoren: minder meters	P	Meting	5%	-
Versterken Kernen en centrumgebieden; aantal ondernemersfondsen	P	Meting	1	1
Aantal nieuwe toeristische overstappunten (Top's)	P	Meting	1	0
Aantal nieuwe VVV infopunten	P	Meting	0	0
Dienstverlening Gemeente: algemene tevredenheid ondernemers	E	Meting	6,4	6,50%
Dienstverlening Gemeente: tevredenheid ondernemers vergunningverlening	E	KCM	6.5	6,00%
% aantal sporters met een beperking en / of chronische ziekte	P	RIVM	per 4 jaar	per 4 jaar
% aantal sporters 55+	P	RIVM	per 4 jaar	per 4 jaar

Wat heeft het gekost in 2021?

Samenleving	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Lasten	14.388.070	15.130.092	14.014.868	1.115.224	1.315.467	-200.243
Baten	-3.993.833	-4.073.833	-4.824.194	750.361	986.858	-236.497
Geraamde saldo van baten en lasten	**10.394.237**	**11.056.259**	**9.190.674**	**1.865.585**	**2.302.325**	**-436.740**
Mutaties reserves						
Toevoeging aan reserves	128.481	261.095	641.989	-380.894	-380.894	-
Onttrekking aan reserves	-358.161	-669.956	-1.104.278	434.322	-2.418	436.740
Saldo mutaties reserves	**-229.680**	**-408.861**	**-462.289**	**53.428**	**-383.312**	**436.740**
Geraamde resultaat	**10.164.557**	**10.647.398**	**8.728.385**	**1.919.013**	**1.919.013**	**-0**

De uitsplitsing van dit programma in de taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen. Voor een specificatie van de verschillen vanwege Corona verwijzen wij u naar de paragraaf Corona.

Taakveld Economie

Economie	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021

Toegerekende personeelslasten	541.098	566.594	698.256	-131.662	-75.342	-56.320
Kapitaallasten	3.389	3.389	3.389	-0	-0	-
Overige lasten	580.338	566.348	290.298	276.050	305.969	-29.919
Totaal lasten	**1.124.825**	**1.136.331**	**991.943**	**144.388**	**230.627**	**-86.239**
Totaal baten	**-549.316**	**-549.316**	**-488.675**	**-60.641**	**-56.427**	**-4.214**
Saldo	**575.509**	**587.015**	**503.269**	**83.746**	**174.199**	**-90.453**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 131.662 meer uitgegeven dan begroot. Hiervan is € 75.342 regulier. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur. We hebben € 56.320 meer uitgegeven als gevolg van Corona. Voor een specificatie van de verschillen vanwege Corona verwijzen wij u naar de paragraaf Corona van dit jaarverslag.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 276.050 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 305.969 en een corona gerelateerde overschrijding van € 29.919. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Uitvoering Programma Economie
Vanwege de herprioritering van de werkzaamheden en de coronacrisis hebben we € 262.986 op dit budget overgehouden. De opgave vraagt wel om behoud van het budget om uitvoering te geven aan de Toekomstvisie Bedrijventerreinen (€ 150.000) en voor de aanpak Vitale Kernen (€ 50.000) voor inzet in 2022. Daarom stellen we voor € 200.000 door te schuiven naar 2022.

Bevordering toerisme en volksfeesten
Vanwege de coronacrisis hebben we de activiteiten in aangepaste vorm moeten laten plaatsvinden, daardoor is van het beschikbare budget € 44.944 overgebleven.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 60.641 minder baten gegenereerd dan geraamd. Dit bestaat uit een regulier nadeel van € 58.009 en een corona gerelateerd nadeel van € 4.214. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

We hebben te maken gehad met tegenvallende inkomsten voor zowel marktgelden als toeristenbelasting in verband met de coronacrisis.

Taakveld Onderwijs

Onderwijs	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	436.223	483.962	538.267	-54.305	-35.385	-18.920
Kapitaallasten	2.011.536	2.009.824	1.986.056	23.768	23.768	-
Overige lasten	3.235.414	3.586.116	3.184.317	401.799	458.784	-56.985
Totaal lasten	**5.683.173**	**6.079.902**	**5.708.641**	**371.261**	**447.166**	**-75.905**
Totaal baten	**-1.167.818**	**-1.167.818**	**-1.584.881**	**417.063**	**398.143**	**18.920**
Saldo	**4.515.355**	**4.912.084**	**4.123.760**	**788.324**	**845.309**	**-56.985**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 54.305 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 401.799 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 458.784 en een corona gerelateerde overschrijding van € 56.985. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Huisvesting Onderwijs
Er is sprake van een onderbesteding in verband met de eigendomsoverdracht van de Buitenweg 312, omdat het achterstallig onderhoud nog niet volledig is uitgevoerd. Daarnaast is het Integraal Huisvestingsplan

Maarssenbroek (IHP), omdat wij geen consensus met de schoolbesturen hebben bereikt, in 2021 niet afgerond. We zijn gestart met een proces om samen met de onderwijsbesturen te komen tot een gemeentebreed IHP. Ook zijn de kosten voor het afhandelen van het WOB-verzoek over de mogelijke vestiging van het Broecklandcollege op het sportcomplex veel lager uitgevallen: we hebben slechts € 20.000 van de beschikbaar gestelde € 50.000 uit hoeven geven. Deze kosten zijn echter verantwoord onder de personeelslasten waardoor er een onderbesteding is van € 50.000. Onder personeelslasten is er daardoor een overschrijding van € 20.000.

Leerlingenvervoer
Vanwege de schoolsluitingen in verband met corona en het chauffeurstekort is er minder gebruik gemaakt van het leerlingenvervoer. Hierdoor zijn de kosten € 205.000 lager uitgevallen dan begroot.

Lokaal Educatieve Agenda (LEA)
Door de pandemie zijn er weinig subsidieaanvragen gedaan. Bij het onderwijs en de kinderopvang lag de prioriteit bij het onderwijs en het openhouden van de locaties, daardoor is er een onderbesteding van € 60.000. Daarnaast is het LEA-budget met € 15.000 gereduceerd ten behoeve van de taakstelling jeugd 2019-2022. Dit wordt in de paragraaf taakstellingen verantwoord.

Onderwijsachterstandenbeleid
We hebben in 2021 een specifieke uitkering voor Onderwijsachterstandenbeleid ontvangen € 646.634 . Er is meer uitgegeven dan wij aan specifieke uitkering hebben ontvangen namelijk € 724.644. Per saldo levert dit een tekort op van € 78.000. Hiermee lopen we in op de doorgeschoven middelen vanuit 2020. Het restant van € 226.000 schuiven wij kostenneutraal door naar 2022.

Exploitatie kinderopvanglocaties
In verband met onverwachte onderhoudsmaatregelen aan diverse kinderopvanglocaties hebben wij € 56.542 meer uitgegeven dan begroot.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 417.063 meer baten gegenereerd dan geraamd. Dit bestaat uit een regulier voordeel van € 398.143 en een corona gerelateerd voordeel van € 18.920. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Internationale Schakelklas Ithaka
In 2019 is vestiging Internationale Schakelklas (ISK) Ithaka gesloten door het schoolbestuur. In voorgaande jaren hebben wij kosten gemaakt om deze locatie op te zetten. Om deze kosten over alle deelnemende gemeenten te verdelen ontvangen wij een vergoeding voor een deel van deze gemaakte kosten. In totaal komt dit neer op een voordeel van € 175.000.

Onderwijsachterstandenbeleid
Wij hebben € 189.727 meer van het Rijk ontvangen dan begroot. Een deel van de specifieke uitkering voor Onderwijsachterstandenbeleid schuiven wij kostenneutraal door naar 2022.

Taakveld Sportbeleid en Activering

Sportbeleid en -activering	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	149.044	146.877	237.162	-90.285	-90.285	-
Overige lasten	439.504	519.504	425.814	93.690	108.690	-15.000
Totaal lasten	**588.548**	**666.381**	**662.976**	**3.405**	**18.405**	**-15.000**
Totaal baten	**-20.725**	**-100.725**	**-98.402**	**-2.323**	**-2.323**	**-**
Saldo	**567.823**	**565.656**	**564.574**	**1.082**	**16.082**	**-15.000**

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld hebben we € 90.285 meer uitgegeven dan begroot. Het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. We hebben meer gebruik moeten maken van externe (duurdere) inhuur.

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 93.690 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 108.690 en een Corona gerelateerde overschrijding van € 15.000. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Combinatiefuncties
Een deel van de buurtsportcoaches is in dienst van de gemeente en wordt derhalve verantwoord onder de

categorie toegerekende personeelslasten. Hierdoor ontstaat een voordeel op de overige lasten van € 61.693 en een evenredig nadeel op toegerekende personeelslasten (zie Toegerekende personeelslasten).

Sportbevordering
Omdat er door corona minder evenementen plaats hebben kunnen vinden, zijn er minder subsidie aanvragen voor sport voor Jeugd & Kader jeugdsport ingediend. Hierdoor is er een onderschrijding ontstaan van € 31.997.

Taakveld Sportaccomodaties

Sportaccommodaties	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	791.961	791.385	834.434	-43.049	-43.049	-
Kapitaallasten	833.099	831.794	818.657	13.137	13.137	-
Overige lasten	2.730.770	3.018.790	2.675.201	343.589	362.688	-19.099
Totaal lasten	**4.355.830**	**4.641.969**	**4.328.292**	**313.677**	**332.776**	**-19.099**
Totaal baten	**-1.856.035**	**-1.856.035**	**-2.223.182**	**367.147**	**608.492**	**-241.345**
Saldo	**2.499.795**	**2.785.934**	**2.105.110**	**680.824**	**941.268**	**-260.444**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 343.589 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 362.688 en een Corona gerelateerde overschrijding van € 19.099. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Sportterreinen (investeringen)
Op het budget voor investeringsbijdragen in sportterreinen hebben we € 203.631 overgehouden. Dit komt doordat velden het afgelopen jaar nog niet aan renovatie of vervanging toe waren. Hier staat tegenover dat we op basis van een eerste inventarisatie de komende jaren meer veldrenovaties voorzien. We stellen uw raad daarom voor om resterende middelen toe te voegen aan de reserve Onderhoud kapitaalgoederen (oormerk sport), zodat we deze middelen de komende jaren in kunnen zetten voor renovaties en vervangingen.

Groene sportterreinen (onderhoud)
Omdat we het maximumbudget van het raamcontract hebben bereikt, hebben we minder werk weggezet voor het onderhoud van de buitensportvelden. Hierdoor ontstaat een onderhoudsachterstand. Het inlopen van deze achterstand is noodzakelijk voor het slagen van de harmonisatie van de buitensportaccommodaties. Daarom stellen we uw raad voor het restant (€ 68.425) van dit budget toe te voegen aan de reserve Onderhoud kapitaalgoederen (oormerk sport). Hiermee kunnen we het onderhoud meerjarig op orde brengen/houden.

Sportaccommodaties Binnen
Wij hebben het afgelopen jaar € 119.113 minder uitgegeven dan geraamd. Dit betreft de gebruikerskosten vanwege gedeeltelijke sluiting in verband met corona. Daarnaast is de Stinzenhal in 2020 en 2021 verduurzaamd, waardoor de energiekosten zijn afgenomen.

Baten
Binnen dit taakveld hebben we € 367.147 meer baten gegenereerd dan geraamd. Dit bestaat uit een regulier voordeel van € 608.492 en een corona gerelateerd nadeel van € 241.345. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

In verband met het afschaffen van de BTW aftrek voor sportinvesteringen is de Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) in werking gesteld door de Rijksoverheid, hiervoor hebben wij in 2021 € 196.345 ontvangen.

In 2020 hebben wij een exploitatieverlies bij ’t Kikkerfort gehad van € 380.894, dat hebben wij destijds aan de coronareserve onttrokken. In 2021 hebben wij echter compensatie ontvangen van het Rijk middels een specifieke regeling, daarom hebben wij dit toegevoegd aan de coronareserve.

Taakveld Cultuurpresentatie, -productie, -participatie

Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	21.965	23.054	44.329	-21.275	-21.275	-
Kapitaallasten	8.351	8.351	8.351	0	0	-
Overige lasten	535.320	623.844	364.861	258.983	262.983	-4.000
Totaal lasten	**565.636**	**655.249**	**417.540**	**237.709**	**241.709**	**-4.000**

Totaal baten	**-41.607**	**-41.607**	**-58.701**	**17.094**	**26.952**	**-9.858**
Saldo	**524.029**	**613.642**	**358.839**	**254.803**	**268.661**	**-13.858**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 258.983 minder uitgegeven dan geraamd. Dit bestaat uit een reguliere onderschrijding van € 262.983 en een Corona gerelateerde overschrijding van € 4.000. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Amateuristische kunst: subsidies
De onderschrijding op dit budget bedraagt € 221.725. Door de coronamaatregelen konden activiteiten uit de verdeling cultuurgelden 2021 niet doorgaan of is dit op een andere manier gebeurd.

Taakveld Musea

Musea	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	21.677	21.056	22.873	-1.817	-1.817	-
Kapitaallasten	88.099	88.099	88.099	-0	-0	-
Overige lasten	473.239	484.743	508.400	-23.657	-23.657	-
Totaal lasten	**583.015**	**593.898**	**619.372**	**-25.474**	**-25.474**	**-**
Totaal baten	**-243.433**	**-243.433**	**-240.688**	**-2.745**	**-2.745**	**-**
Saldo	**339.582**	**350.465**	**378.683**	**-28.218**	**-28.218**	**-**

Taakveld Cultureel Erfgoed

Cultureel erfgoed	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	65.896	69.164	76.857	-7.693	-7.693	-
Kapitaallasten	22.187	22.187	22.187	0	0	-
Overige lasten	114.275	146.874	94.149	52.725	52.725	-
Totaal lasten	**202.358**	**238.225**	**193.193**	**45.032**	**45.032**	**-**
Totaal baten	**-23.261**	**-23.261**	**-38.296**	**15.035**	**15.035**	**-**
Saldo	**179.097**	**214.964**	**154.898**	**60.066**	**60.066**	**-**

Overige lasten
Binnen dit taakveld hebben we € 52.725 minder uitgegeven dan geraamd. Hieronder verklaren wij de grootste verschillen.

Erfgoed beleid
Het voornaamste deel van het resterende budget is gereserveerd voor het opstellen van de kerkenvisie, waarvoor een decentralisatieuitkering is ontvangen van € 50.000. We hebben de opdracht niet volledig af kunnen ronden vanwege andere prioriteiten.

Taakveld Media

Media	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toegerekende personeelslasten	-	-	6.203	-6.203	-6.203	-
Kapitaallasten	27.038	27.038	27.039	-1	-1	-
Overige lasten	899.158	1.091.099	1.059.670	31.429	31.429	-
Totaal lasten	**926.196**	**1.118.137**	**1.092.912**	**25.225**	**25.225**	**-**
Totaal baten	**-91.638**	**-91.638**	**-91.369**	**-269**	**-269**	**-**
Saldo	**834.558**	**1.026.499**	**1.001.543**	**24.956**	**24.956**	**-**

Taakveld Overige Baten en Lasten (Stelposten)

Overige baten en lasten (stelposten)	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Overige lasten	358.489	-	-	-	-	-
Totaal lasten	**358.489**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**358.489**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Taakveld Mutaties Reserves

Mutaties reserves	Begroting primitief 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Toevoeging aan reserves	128.481	261.095	641.989	-380.894	-380.894	-
Onttrekking aan reserves	-358.161	-669.956	-1.104.278	434.322	-2.418	436.740
Mutaties reserves	**-229.680**	**-408.861**	**-462.289**	**53.428**	**-383.312**	**436.740**

In 2020 hebben wij een exploitatieverlies bij ’t Kikkerfort gehad van € 380.894, dat hebben wij destijds aan de coronareserve onttrokken. In 2021 hebben wij echter compensatie ontvangen van het Rijk middels een specifieke regeling, daarom hebben wij dit toegevoegd aan de coronareserve.

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing gaat over de (financiële) risico's die de gemeente bij de uitvoering van haar taken onderkent en de middelen die nodig zijn om die risico's op te vangen in verhouding tot de beschikbare middelen die de gemeente heeft om deze risico's op te vangen. Dit bepaalt het weerstandsvermogen van de gemeente.

Voor het beoordelen van het weerstandsvermogen is inzicht nodig in de risico's en in de aanwezige weerstandscapaciteit. Daartoe actualiseren wij periodiek de risico's om een actueel beeld te krijgen van eventuele fluctuaties in het weerstandsvermogen. Aandacht voor het weerstandsvermogen voorkomt dat substantiële risico's leiden tot bijstelling in de uitvoering van de programma's en/of dwingen tot bezuinigingen. Het weerstandsvermogen is daarmee ook een graadmeter voor de robuustheid van de financiële positie van de gemeente.

Bij het bewaken van de financiële positie maken wij daarnaast ook gebruik van financiële kengetallen zoals de solvabiliteit, de schuldquote en de structurele exploitatieruimte. De kengetallen geven de gevoeligheid van de financiële positie van Stichtse Vecht voor financiële ontwikkelingen aan. De financiële kengetallen komen eveneens in deze paragraaf aan de orde. In deze paragraaf komen onder meer aan de orde:

- De beleidsuitgangspunten voor het risicomanagement en het weerstandsvermogen;
- Een terugblik op de grootste risico's zoals die in de begroting 2021 waren aangegeven;
- Het risicoprofiel en de ratio weerstandsvermogen;
- De financiële kengetallen.

Beleidsuitgangspunten

De Nota herziening risicomanagementbeleid Stichtse Vecht vormt de basis voor deze paragraaf. De nota bevat de te hanteren uitgangspunten voor de periodieke risico-inventarisatie en vormt samen met de nota Reserves en voorzieningen en de Beleidsnotitie Algemene reserve het beleidskader voor het risicomanagement en het beoordelen van het weerstandsvermogen. In de Nota herziening risicomanagementbeleid is een risico gedefinieerd als 'een onzekere gebeurtenis die een effect kan hebben op het behalen van de doelstellingen van de gemeente'.

De gemeente wil over voldoende middelen beschikken om onvoorziene, onzekere gebeurtenissen op te vangen, zonder genoodzaakt te zijn om direct in te moeten grijpen in de begroting. Daartoe actualiseren we tweemaal per jaar de risico's. Met behulp van het risicomanagementsysteem kwantificeren en analyseren we de risico's waarna door middel van kansbepaling de benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald. Deze benodigde weerstandscapaciteit zetten we af tegen de beschikbare weerstandscapaciteit, wat zich vertaald in de ratio weerstandsvermogen. De actualisatie van de risico's heeft plaatsgevonden met het laatst vastgestelde risicoprofiel, te weten dat van de Begroting 2022, als uitgangspunt.

<u>Weerstandsvermogen</u>
In de Beleidsnotitie Algemene reserve is bepaald dat het beschikbare weerstandsvermogen wordt gevormd door de Algemene reserve (AR). De AR is verdeeld in drie schijven. Schijf 1 geeft de minimale omvang van het weerstandsvermogen voor het opvangen van de geïnventariseerde risico's. Schijf 2 is het deel van de AR bestemd voor het opvangen bijvoorbeeld calamiteiten of een negatief rekeningsaldo. Als normratio voor het weerstandsvermogen (= de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit) heeft de raad een streefnorm tussen de 1,4 en 2 (ruim voldoende) bepaald.

Voor de risico's samenhangend met grondexploitaties kennen we een afzonderlijk regime. Daarvoor beschikt de gemeente over de Algemene reserve grondexploitaties als buffer, pas daarna wordt de gemeentebrede Algemene reserve aangesproken. De risico's uit grondexploitaties worden jaarlijks bij de jaarrekening geactualiseerd waarbij we een externe risicoanalyse laten uitvoeren om de ontwikkeling van de risico's te volgen. De conclusie van de risicoanalyse is dat voor de grondexploitaties een risicoreservering van € 945.000 nodig is. Het risicodeel van de Algemene reserve grondexploitaties voorziet voor € 200.000 in de benodigde risicoafdekking. Het resterende bedrag van € 745.000 nemen wij als risico mee in de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen. De hoofdlijnen voor de risico's grondexploitaties zijn opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.

Corona

Ook voor risico's samenhangend met de coronapandemie kent de gemeente een afzonderlijke buffer. Ten tijde van het opstellen van de begroting konden we niet overzien welke effecten Covid-19 en nieuwe varianten in 2021 zouden hebben, met diverse maatregelen en zelfs weer een lockdown aan het eind van het jaar. Bij het opstellen van de begroting zijn de risico's die samenhangen met de pandemie afgewogen tegen de risicoreserve Corona waarover de gemeente beschikt. Gelet op de omvang van de risicoreserve op dat moment waren in de begroting 2021 geen corona gerelateerde risico's meegenomen in de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen. Bij de risico-actualisatie voor de jaarrekening hebben wij ook de corona gerelateerde risico's bezien. Eind 2021 bedroeg de risicoreserve Corona € 3.257.735. Wij achten de risicoreserve voldoende om deze risico's op te vangen. Gelet hierop hebben wij deze risico's buiten de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen gehouden.

Terugblik grootste risicogebieden

Naast de actualisatie van de risico's die van belang is voor de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen kijken wij bij de jaarrekening ook terug op de in de Begroting 2021 benoemde risico's uit de grootste risicogebieden en ontwikkelingen daarin in 2021.

Het betrof de volgende risico's:
Fysiek domein
Binnen het programma Fysiek is sprake van risico's die samenhangen met projecten, klimaatverandering en technische risico's.

Terugblik:
Bij het opstellen van de Begroting 2021 waren de 3 grootste risico's binnen dit domein:
Kockengen Waterproof
De gemeenteraad heeft in 2012 ingestemd met het meerjarige project Kockengen Waterproof. Periodiek worden de planning en de financiële ramingen van het project bijgesteld. In 2021 is voor de resterende fasen van Kockengen Waterproof een financiële doorrekening en een geactualiseerde planning opgesteld. Deze zijn in december 2021 in uw raad besproken en vastgesteld.

Gebiedsontwikkeling Bisonspoor
De gebiedsontwikkeling Bisonspoor is eveneens een meerjarig project. Binnen dit project zien wij een risico met betrekking tot afwijkingen in de investeringen in de openbare ruimte (nadelen in aanbesteding, niet voorziene uitgaven) of in de interpretatie van gemaakte anterieure afspraken. Het gaat dan met name om een financieel risico: aan de uitgavenkant voorzien we een overschrijding als gevolg van hogere investeringen in de openbare ruimte waarbij we opmerken dat financiële gevolgen van risico's die met investeringskredieten samenhangen veelal leiden tot hogere structurele kapitaallasten. De hogere kapitaallasten dienen in de begroting te worden gedekt door structurele baten. Het dekken van de hogere kapitaallasten via de Algemene reserve kan dus alleen een tijdelijke maatregel zijn. In het 2e kwartaal van 2022 zullen wij de gemeenteraad nader informeren en een voorstel voor een aanvullend investeringskrediet voorleggen om afwijkingen in de voorgenomen investeringen in de openbare ruimte te minimaliseren.

Het tijdelijk niet of onvoldoende kunnen gebruiken van kunstwerken (m.n. bruggen)
Het tijdelijk niet of onvoldoende kunnen gebruiken van kunstwerken beperkt de doorstroming en mogelijk zijn kernen niet of beperkt bereikbaar. Als beheersmaatregel is het beheerbeleidsplan civiele kunstwerken 2021-2025 opgesteld. Het plan is in maart 2021 vastgesteld door uw raad. Na inspectie van de kunstwerken stellen wij een onderhoudsprogramma op. Op basis hiervan kunnen onderhoudscontracten aanbesteed worden. Het risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan.

Gemeentebrede risico's/bedrijfsvoeringsrisico's
Dit betreft financiële, technische en organisatorische risico's op het gebied van de bedrijfsvoering van de gemeente.

Terugblik op de 3 grootste risico's uit de begroting op dit domein:
Het onjuist toepassen van inkoop- en aanbestedingsregels met betrekking tot Europees aanbesteden door onvoldoende kennis van deze regels
Voor openbare aanbestedingen (nationaal en Europees) geldt de verplichting deze te laten begeleiden door een inkoopadviseur. Deze maatregel beperkt de kans op incidenten. In 2021 is voor het verbeteren van het inkoopproces generiek een plan van aanpak opgesteld om dit proces te integreren in de organisatie. Een centrale inkoopregiefunctie met voldoende gewicht moet inhoud geven aan de veranderingen. Een inkoopoptimalisatie-team bestaande uit vertegenwoordigers van de gemeentelijke ambities neemt deel aan het project en creëert draagvlak. Het team gaat, nadat het project is gerealiseerd, verder als tenderboard zodat er blijvend wordt gemonitord op het naleven van gemaakte afspraken.

Het risico op gijzeling van informatie/cybercrime
Het beschermen en beveiligen van gegevens, systemen en in het bijzonder persoonsgegevens is een belangrijk onderdeel van de bedrijfsvoering van de gemeente. Het gaat om de medewerkers, het inrichten van processen en procedures en techniek. Informatiebeveiliging is een combinatie van organisatorische en technische maatregelen én de toepassing daarvan. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is het uitgangspunt voor de informatiebeveiliging.

De toename van de digitale dreigingen (hacks, ransomware) noodzaakt de gemeente ertoe de benodigde technische en organisatorische maatregelen te treffen. Technische maatregelen betreffen de wijze waarop de ICT (de techniek) is ingericht en ingesteld. Organisatorische maatregelen hebben bijv. te maken met procedures, verantwoordelijkheden en afspraken. Daarbij wordt de kwaliteit van de digitale weerbaarheid steeds belangrijker. Ongewenste, onbewuste acties blijken een groot risico voor de privacy van inwoners en bedrijven en de veiligheid van informatie. Het werken aan bewustwording voor het zorgvuldig omgaan met informatie en persoonsgegevens blijft onverminderd een aandachtspunt. Want de informatiebeveiliging kan technisch wel in orde zijn, wanneer medewerkers hier niet naar handelen liggen incidenten, zoals datalekken en phishingmails nog steeds op de loer. Het doel van het bewustwordingsprogramma is om gedrag te veranderen en kennis van beveiligingsmaatregelen en procedures te vergroten.

Beveiliging en uitval ICT in de organisatie
In februari 2021 is de gemeentelijke cloud omgeving in gebruik genomen. Hierdoor is een hybride situatie ontstaan met enerzijds de On premise IT omgeving in ons datacenter in het gemeentekantoor en anderzijds de gemeentelijke cloud omgeving. Beide IT omgevingen hebben een eigen externe beheerpartij. De IT diensten worden in 2022 versneld gemigreerd van On premise naar de cloud omgeving. De aspecten kosten, beheer van de omgevingen en mogelijkheden infrastructuur benadrukken dat het de voorkeur heeft om een versnelling aan te brengen in de overgang naar de Cloud. Dit neemt niet weg dat niet alles (versneld) naar de cloud gaat. Er zal voorlopig een beperkte, beheersbare on-premise omgeving blijven. In deze periode van migratie is er een verhoogd risico op storingen. Als beheersmaatregel zijn met beide partijen afspraken gemaakt en vastgelegd in de vorm van een Dossier Afspraken Procedure document (DAP). Vanuit Servicemanagement en Cloud management wordt actief gestuurd op het nakomen van de afspraken. De eisen en wensen vanuit het informatiebeveiligingsbeleid zijn voor de beide IT omgevingen van toepassing.

<u>Sociaal domein</u>
Binnen het Sociaal domein is sprake van financiële en politiek-bestuurlijke risico's. Denk daarbij aan imagorisico's als bijvoorbeeld de zorgvoorziening niet het gewenste effect heeft of als ambities van de gemeente niet haalbaar zijn (bijvoorbeeld door het ontbreken van voldoende sturingsmogelijkheden op gemeentelijk niveau).

Terugblik:
Bij de Begroting 2021 betroffen de 3 grootste risico's binnen dit taakveld:
Ontwikkeling bijstandsaantallen (conjunctuur) en/of bijstelling van het macrobudget BUIG
Bijstand is een open einde-regeling. Dit kan overschrijding van de budgetten tot gevolg hebben. Ten tijde van de begroting 2021 was de verwachting dat door de coronacrisis de instroom zou toenemen en de uitstroom zou dalen waardoor de bijstandsaantallen zouden toenemen. Dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan.

Op gemeentelijk sturingsniveau onvoldoende sturingsmogelijkheden op trajecten jeugdigen
We zien ondanks alle ombuigingsmaatregelen dat de kosten voor jeugdzorg nog steeds toenemen. Het risico heeft zich in 2021 voorgedaan en hing samen met taakgerichte financiering bij de contractering van aanbieders van jeugdhulp. De pilot jeugdbescherming moet gaan leiden tot een betere samenwerking tussen SAVE en het wijkteam Jeugd. Daarnaast heeft de nieuwe contractpartij voor Jeugdhulp & Wmo als opdracht een pro-actieve houding in het samenwerken met huisartsen.

Toename beroep op gemeentelijke Wmo-voorzieningen
Ook in dit geval is sprake van "open eind" budgetten. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een belangrijk deel van de ondersteuning van mensen thuis. Het doel hiervan is om hen zo lang mogelijk thuis te kunnen laten wonen en te laten deelnemen aan de maatschappij. De vergrijzing en het zo lang mogelijk thuis blijven wonen maken dat er een groter beroep op voorzieningen wordt gedaan. In 2021 zagen we wederom een toename in het beroep dat op de gemeentelijke WMO voorzieningen werd gedaan. Daarbij was sprake van een toename in huishoudelijke hulp, een toename in het gebruik van onafhankelijke cliëntondersteuning en meer aanvragen woningaanpassingen.

Risicoprofiel

Bij het opstellen van de Jaarrekening 2021 zijn de risico's geactualiseerd. Daarbij geldt het laatst vastgestelde risicoprofiel, te weten dat van de Begroting 2022, als uitgangspunt. De risico's, zoals die zijn opgenomen in het risicomanagementsysteem van de gemeente zijn beoordeeld en waar nodig bijgesteld. In tabel 1 (zie einde paragraaf) zijn deze risico's in een totaaloverzicht opgenomen. Het geactualiseerde risicoprofiel bepaalt de omvang van het benodigde weerstandsvermogen. In totaal zijn er bij de jaarrekening 50 risico's geïnventariseerd, met een ingeschat financieel gevolg van € 24,55 miljoen.

Grootste risicogebieden	Financieel gevolg (inschatting o.b.v. risico-inventarisatie)
1. Gemeentebrede risico's / bedrijfsvoeringrisico's (excl. verbonden partijen)	€ 9.100.000
2. Fysiek domein (excl. verbonden partijen)	€ 6.100.000
3. Sociaal domein (excl. verbonden partijen)	€ 4.500.000
Totaal 3 grootste risicogebieden	**€ 19.700.000**
Overige risico's (waarvan verbonden partijen: € 1.350.000 en grex'en € 1.000.000)	€ 4.850.000
Totaal alle risico's	**€ 24.550.000**

Weerstandsvermogen

Op de geïnventariseerde risico's is met behulp van het risicomanagementsysteem een risicosimulatie uitgevoerd. De simulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag van € 24,55 miljoen euro ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Uit deze simulatie volgt dat het voor 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden opgevangen met een bedrag van € 7.795.147. Dit is de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit van Stichtse Vecht wordt bepaald door de Algemene reserve (AR). De door de raad vastgestelde ratio weerstandsvermogen (1,4 - 2,0) bepaalt de bandbreedte voor de weerstandscapaciteit. De AR kent drie schijven. Deze bepalen hoe de beschikbare middelen uit de AR ingezet kunnen worden. De middelen uit schijf 1 kunnen we inzetten om de geïnventariseerde risico's op te vangen. De middelen uit schijf 2 kunnen we inzetten om calamiteiten, tegenvallers op taakstellingen (Sociaal domein) en negatieve rekeningsaldi op te vangen. De middelen uit schijf 3 kunnen we inzetten voor actieve (beleids)keuzes. De schijven 1 en 2 samen vormen de weerstandscapaciteit van de gemeente. Op basis van de benodigde weerstandscapaciteit van € 7.795.147 geeft dit het volgende beeld:

- schijf 1 Minimale hoogte voor opvang geïnventariseerde risico's (1,4 x € 7.795.147, minimumnorm)	€ 10.913.206
- schijf 2 Deel AR voor opvang calamiteiten (bijv. onderhoud bruggen), taakstellingen SD en negatief rekeningsaldo	€ 4.677.088
Maximum weerstandscapaciteit (2 x € 7.795.147)	**€ 15.590.294**

De omvang van de Algemene reserve bedraagt eind 2021 € 12.151.552. Deze omvang ligt daarmee onder de minimumnorm die voor de weerstandscapaciteit is vastgesteld (schijf 1). De ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandcapaciteit}} = \frac{€\ 12.151.552}{€\ 7.795.147} = 1{,}56$$

Deze ratio voldoet aan de door uw raad bepaalde norm.
De ratio weerstandsvermogen eind 2021 is ten opzichte van de ratio uit de Begroting 2021 afgenomen. Dit hangt samen met een toename van de totaalomvang aan risico's die bij het opstellen van de jaarrekening 2021 zijn geïnventariseerd (van € 22,82 mln. naar € 24,55 mln.) en daarmee een hogere benodigde weerstandscapaciteit dan bij de Begroting 2021 (toename € 1,58 mln.: van € 6,21 mln. naar € 7,79 mln.). De beschikbare weerstandscapaciteit is ten opzichte van de Begroting 2021 weliswaar ook gestegen met € 1,26 mln., maar de in verhouding sterkere toename van de benodigde weerstandscapaciteit leidt tot een daling van de ratio weerstandsvermogen ten opzichte van de Begroting 2021. In onderstaand overzicht is het verloop van de ratio weerstandsvermogen in de afgelopen 5 jaar weergegeven:

Verloop ratio weerstandsvermogen

Jaar	Ratio begroting	Ratio Jaarrekening
2017	2,07	1,84
2018	1,79	1,82
2019	1,67	1,81
2020	1,83	1,80
2021	1,75	1,56

Voor het toetsen van de ratio weerstandsvermogen maakt de gemeente Stichtse Vecht gebruik van de risicomatrix van de Universiteit Twente. Volgens de schaalindeling van deze matrix valt de ratio van 1,36 in de categorie “Voldoende”.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>= 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

De rapportage over het weerstandsvermogen is altijd een momentopname. Ontwikkelingen in beleid zowel landelijk als lokaal, nieuwe projecten of besluiten kunnen een effect hebben op het risicoprofiel van de gemeente. Het weerstandsvermogen is daardoor aan fluctuaties onderhevig. Ook kunnen zich ondanks het risicomanagement altijd risico’s blijven voordoen. Met het beschikbare weerstandsvermogen is de gemeente in staat om de financiële effecten van de huidige bekende risico’s op te vangen en de financiële positie op peil te houden.

Overzicht risico's paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing Jaarrekening 2021

Tabel 1 Overzicht risico's paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing Jaarrekening 2021

In onderstaande tabel zijn de geïnventariseerde gekwantificeerde risico's per programma weergegeven.

De kolom "invloed" geeft de impact van een risico op de benodigde weerstandscapaciteit weer (o.b.v. simulatie)

(VP = verbonden partijen, KWP = Kockengen waterproof)

Risico	Kans	Ingeschat financieel gevolg (€)	Invloed
Programma 1 Bestuur			
Gemeentebrede/bedrijfsvoerings risico's			
Het niet (blijvend) kunnen waarborgen van de continuïteit van dienstverlening	90%	2.000.000	15,08%
Aansprakelijkstelling door inwoners, instellingen of bedrijven	50%	2.000.000	8,40%
Gijzeling van informatie of systemen	50%	1.000.000	4,20%
Het overtreden van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	70%	500.000	2,95%
Onvoldoende borging van de authenticiteit van de gegevensvoorziening van de gemeente	50%	500.000	2,11%
Beveiliging en uitval ICT in de organisatie	50%	500.000	2,11%
Het inkoopproces/-organisatie is onvoldoende ingericht en/of geborgd	50%	500.000	2,11%
Onvoldoende kennis met betrekking tot aanbestedingsregels	50%	500.000	2,10%
Het niet of onvoldoende kunnen voldoen aan aanbestedingsregels door Stichtse Vecht of leveranciers	90%	250.000	1,97%
Achterstand in dossiervorming- en vernietiging	70%	250.000	1,46%
Fysieke bedreigingen voor mensen, informatie en bezittingen	10%	500.000	0,42%
Doorontwikkeling organisatie	50%	50.000	0,21%
VP: Onvoldoende inzicht in informatiebeheer bij verbonden partijen	50%	50.000	0,21%
Verval archieven door gebruikschade of schimmelvorming	10%	50.000	0,04%
Subtotaal		*8.650.000*	*43,37%*
Risico's algemene / financiële dekkingsmiddelen			
Fraude financiële transacties	30%	500.000	1,26%
Totaal programma 1		**9.150.000**	**44,63%**
excl. Verbonden partijen (VP)		*9.100.000*	*44,42%*
Programma 2 Veiligheid			
VP: Het onjuist reageren op een crisissituatie (VRU)	30%	1.000.000	2,51%
Ondermijning: aantreffen van misstanden waarbij directe actie noodzakelijk is, maar waar onze organisatie niet op ingericht is	50%	500.000	2,10%
Totaal programma 2		**1.500.000**	**4,61%**
excl. Verbonden partijen (VP)		*500.000*	*2,10%*

Programma 3 Fysiek			
Kunstwerken (mn. bruggen) tijdelijk niet of onvoldoende te gebruiken	50%	1.000.000	4,20%
Achterstand onderhoud fysiek domein (asfaltelementen, verharding en bermen)	50%	1.000.000	4,17%
Gebiedsontwikkeling Bisonspoor	70%	500.000	2,95%
KWP: Versnelde zetting in het openbaar gebied	30%	1.000.000	2,51%
KWP: Prijsstijgingen in de uitvoering	50%	500.000	2,10%
Niet goed begaanbare wegen en ongevallen a.g.v. extreme weersomstandigheden en sneeuwval	50%	500.000	2,08%
KWP Aanspraak op nadeelcompensatieregeling KWP	90%	250.000	1,88%
Versnelde bodemdaling als gevolg van klimaatverandering	70%	250.000	1,47%
VP: Financieel perspectief recreatieschappen	50%	250.000	1,05%
KWP: vervanging kabels en leidingen	50%	250.000	1,05%
Gemeentelijke garantstellingen woningcorporaties (achtervang WSW)	10%	500.000	0,41%
Wateroverlast vanwege heftige regenval	70%	50.000	0,29%
Verontreiniging van oppervlaktewater	10%	250.000	0,21%
Geen afvoer door een calamiteit aan de riolering	30%	50.000	0,13%
Totaal programma 3		**6.350.000**	**24,50%**
excl. Verbonden partijen (VP)		*6.100.000*	*23,45%*
Programma 4 Sociaal			
Toename beroep op gemeentelijke WMO voorzieningen	90%	1.000.000	7,54%
Ontwikkeling bijstandsaantallen (conjunctuur) en/of bijstelling van het macrobudget Buig	50%	1.000.000	4,16%
Toename beroep op en stijging kosten jeugdhulp	70%	500.000	2,94%
Op gemeentelijk sturingsniveau onvoldoende sturingsmogelijkheden op trajecten jeugdigen	50%	500.000	2,10%
Inkoop essentiële functies: ontbreken van voldoende en adequate (lokale) alternatieven	50%	250.000	1,04%
Door landelijk politieke interventies is er teveel aandacht voor incidenten	30%	250.000	0,63%
Incidenten op gebied van jeugdhulp	30%	250.000	0,63%
Toename beroep op minimaregelingen etc.	30%	250.000	0,63%
Overbelasting en/of stoppen van vrijwilligers en/of mantelzorgers	30%	250.000	0,63%
De herinrichting van het voorliggend veld slaagt niet door de Taakstelling	10%	250.000	0,21%
VP: Algemene risico's op de begroting van Kansis	30%	50.000	0,13%
Totaal programma 4		**4.550.000**	**20,64%**
excl. Verbonden partijen (VP)		*4.500.000*	*20,51%*
Programma 5 Samenleving			
Onderwijs: budgetten te realiseren gebouwen niet toereikend in relatie tot benodigde kwaliteit	50%	500.000	2,10%
Lagere kwaliteit van onderhoud sportparken	50%	250.000	1,05%
Financiële problemen schoolbestuur openbaar onderwijs	30%	250.000	0,63%
Gemeentelijke garantstellingen aan (sport)verenigingen en instellingen van algemeen maatschappelijk nut	10%	250.000	0,21%
Onveilige schoolgebouwen	10%	250.000	0,21%
Financiële problemen schoolbesturen (bijzonder onderwijs)	10%	250.000	0,21%
Ongelukken in zwem- en sportaccommodaties	10%	250.000	0,21%
Totaal programma 5		**2.000.000**	**4,62%**
Grondexploitaties			
Grondexploitaties (totaal)	10%	1.000.000	0,99%
Totaal geïnventariseerde risico's		**24.550.000**	**1,00**

NB Het totaal financieel gevolg en invloed voor de benodigde weerstandscapaciteit kunnen niet per programma met elkaar

vergeleken worden. De verwachte kans dat een risico zich voordoet speelt hierbij ook een rol.

Financiële kengetallen

Kengetallen	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Categorie A Minst risicovol	Categorie B Neutraal	Categorie C Meest risicovol
Netto schuldquote	56%	82%	64%	**< 90%**	90%-130%	> 130%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)	55%	81%	63%	**< 90%**	90%-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	26%	22%	24%	> 50%	**20%-50%**	< 20%
Structurele exploitatieruimte	2,15%	1,34%	1,69%	**> 0%**	0	< 0%
Grondexploitatie	0,11%	2,12%	0,28%	**< 20%**	20%-35%	> 35%
Belastingcapaciteit	111,79%	114,36%	114,36%	< 95%	95%-105%	**> 105%**

Wat betekenen deze getallen?
Netto schuldquote
Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De verwachte netto schuldquote is gedaald ten opzichte van 2020 omdat de verwachting was dat we langlopende leningen moesten aantrekken. Dit is nog niet nodig gebleken.

Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)
Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt dit kengetal zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter. Voor de ontwikkeling van dit kengetal, zie de toelichting onder ‘Netto schuldquote’.

Solvabiliteit
Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan om op lange termijn haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstvisie weer.

Grondexploitatie
De boekwaarde van de voorraden grond 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.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Bij kapitaalgoederen is het niveau van onderhoud direct gekoppeld aan het beschikbaar gestelde budget.

Onderstaand staan de verschillende kapitaalgoederen weergegeven met daarbij de bijbehorende kaderstellende nota's. Daarnaast zijn er nog diverse beheersplannen en de nota kapitaalgoederen van toepassing op meerdere onderwerpen. Deze staan niet apart genoemd per kapitaalgoed.

Kapitaalgoederen	Kaderstellende nota's
Wegen	-
Civiele constructies	-
Openbare verlichting	Beleidsplan openbare verlichting 2020
Water en Riolering	Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)
Groen	Groenstructuurplan Stichtse Vecht (GSP); Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)
Speelterreinen	Beleidskader Spelen
Sportterreinen	Beleidsnota Sport
Gebouwen	Vastgoednota 2020; Nota Duurzaamheid; IVAB

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. In de Voorjaarsnota 2016 heeft uw raad de nota Kapitaalgoederen vastgesteld, waarbij onder andere het beheerplan Wegen is betrokken. In 2020 zijn de wegen opnieuw geïnspecteerd. Deze inspectie vormt de basis voor het op 13 juli 2021 door de raad vastgestelde Beheerplan wegen, inhoudende:
1. Het beheerplan Wegen 2021-2025;
2. De omvorming van de reserve “onderhoud wegen” naar een voorziening “onderhoud wegen”;
3. Begrotingswijziging nr. 8;
4. De stortingen in en de onttrekkingen aan de voorziening “onderhoud wegen”.

Financiën
De exploitatiebudgetten en de betreffende investeringen zijn waar mogelijk ingezet voor het onderhoud en vervanging van wegen. Zoals beschreven bij de toelichtingen op de financiën bij Programma 3 (Fysiek) is minder uitgegeven aan het onderhoud.

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. In de Voorjaarsnota 2016 heeft uw raad de nota Kapitaalgoederen vastgesteld. Deze nota bevat het beleidskader voor het onderhoud van de civiele constructies. Het beheer- en beleidsplan Civiele kunstwerken is opgesteld. Naast een beleidsmatig plan willen we ook een praktisch plan opstellen, waarin staat hoe het dagelijks beheer en onderhoud wordt uitgevoerd. In 2022 ronden wij de inspecties van de civiele constructies af. Deze dienen onder andere als basis voor het nieuwe op te stellen meerjarenonderhoudsplan.

Financiën
De exploitatiebudgetten en de betreffende investeringen zijn waar mogelijk ingezet voor het onderhoud en vervanging van de civiele kunstwerken. Zoals beschreven bij de toelichtingen op de financiën bij Programma 3 (Fysiek) is minder uitgegeven aan het onderhoud.

Openbare verlichting

Beleidskader
Het doel is een verkeersveilige, sociaal veilige en leefbare omgeving die voldoet aan de landelijke richtlijnen. Per 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, zullen wij het verlichtingsbeleid in 2022 verder vormgeven. In het beleidsplan houden we rekening met de duurzaamheidsdoelstellingen. Dit door middel van het toepassen van ledverlichting en dimregimes.

Financiën

De exploitatiebudgetten en de betreffende investeringen zijn waar mogelijk ingezet voor het onderhoud en vervanging van de openbare verlichting. Zoals beschreven bij de toelichtingen op de financiën bij Programma 3 (Fysiek) is meer uitgegeven aan het onderhoud.

Water en riolering

Beleidskader

We hebben invulling gegeven aan onze zorgplichten voor de inzameling van stedelijk afvalwater (Wet Milieubeheer) en de zorgplichten voor hemelwater en grondwater (Waterwet). In het Gemeentelijk Rioleringsplan 2017-2021 is beschreven hoe we daar invulling aan gegeven hebben.

Het GRP 2017-2021 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 en in de kosten van al deze facetten voor de periode 2017-2021. In 2021 hebben we een nieuw GRP voor de periode 2022-2026 opgesteld, hierin sturen we onder andere op integrale sturing en risicogestuurd beheer. Dit plan wordt begin 2022 aan de raad aangeboden.

Financiën
De exploitatiebudgetten en de betreffende investeringen zijn waar mogelijk ingezet voor het onderhoud en vervanging bij rioleringswerkzaamheden.

Groen

Beleidskader
In 2021 hebben wij geld besteed aan het reconstrueren van plantvakken en het wegwerken van achterstanden in het bomenbestand middels veiligheidssnoei en veiligheidskap. Aanvullend aan de veiligheidskap zullen wij de gekapte bomen in 2022 inboeten.

Financiën

De exploitatiebudgetten en de betreffende investeringen zijn waar mogelijk ingezet voor het onderhoud en aanpassing van het openbaar groen.

Speelterreinen

Beleidskader
De speelplekken worden ingericht volgens de Kadernota Buiten Spelen Natuurlijk! De speeltoestellen moeten veilig te gebruiken zijn. De speelplaatsen worden duurzaam en klimaatadaptief ingericht. Het onderhoud van het groen op en rond de speelplaatsen vindt plaats volgens de Nota beheer kapitaalgoederen. Het onderhoud van de speeltoestellen vindt plaats volgens de richtlijnen Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen. Jaarlijks loopt de aannemer (IBOR) de speeltoestellen door en vindt inspectie door een onafhankelijke partij plaats. Op hun aanwijzingen zijn reparaties uitgevoerd.

Financiën

De exploitatiebudgetten en de betreffende investeringen zijn waar mogelijk ingezet voor het onderhoud en aanpassing van speelterreinen.

Sportterreinen

Beleidskader
Kapitaalgoederen die onder het programma Sport vallen, betreffen de buitensportaccommodaties. Zoals vastgesteld in de Kadernota sport, faciliteren wij in 2021 een verantwoord basisniveau van gevarieerd sport- en

beweegaanbod door betaalbare en toegankelijke sportaccommodaties. Na privatisering voert een onafhankelijk expert jaarlijks een schouw uit. Zo is het basiskwaliteitsniveau gewaarborgd.

Financiën
In de begroting hebben we budgetten opgenomen voor beheer en onderhoud van de buitensportaccommodaties en voor bijdragen aan derden voor vervangingen. We besteden deze budgetten in overeenstemming met de Kadernota sport.

Gebouwen

Beleidskader.
Wij verzorgen het planmatig (technische) onderhoud van panden in ons eigendom. In 2020 is de Vastgoednota 2020 aan uw raad aangeboden. Hierin zijn de kaders omschreven voor het vastgoedbeheer en de strategische vastgoedportefeuille. Het planmatig onderhoud is vastgelegd in een meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) en het beheerplan. Hieruit voortvloeiend maken wij keuzes over de manier waarop wij het beheer van ons vastgoed kwalitatief en duurzaam waarborgen. In 2021 zijn we begonnen met het wegwerken van het achterstallig onderhoud aan gemeentelijke gebouwen volgens het beheerplan. In 2022 stellen we een plan van aanpak op voor het afstoten van gemeentelijk vastgoed overeenkomstig het strategisch portefeuilleplan. In 2021 zijn de eerste gesprekken gevoerd voor het afstoten van enkele panden. Zo willen wij komen tot een compacte en strategische vastgoedportefeuille die bijdraagt aan onze maatschappelijke doelstellingen.

Financiën.
In het meerjareninvesteringsplan zijn de benodigde investeringen voor het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed opgenomen. Daarnaast hebben we in de begroting budgetten opgenomen voor het dagelijks beheer en onderhoud van het vastgoed. Voor het groot onderhoud hebben we een voorziening gevormd.

Wegwerken achterstand onderhoud
November 2020 is de Vastgoednota 2020 en het Beheerplan vastgoed vastgesteld door uw raad. Daarmee is budget beschikbaar gesteld voor planmatig onderhoud en het wegwerken van de achterstand in het onderhoud. Begin 2021 is een uitvoeringsplan opgesteld voor de onderhoudswerkzaamheden van 2021- 2022 waarbij het wegwerken van de achterstand in het onderhoud is meegenomen. In 2021 is met de uitvoering van het groot onderhoud 65% van de achterstanden ingelopen. Bepaald vastgoed heeft voorrang gekregen voor het uitvoeren van het onderhoud. Zo is bij begraafplaatsen het onderhoud voor 100% uitgevoerd, hierbij zijn alle achterstanden ingelopen.
Daarnaast hebben we als uitgangspunt aangehouden om bij de gebouwen waarbij het nodig was, het schilderwerk zo snel mogelijk uit te laten voeren, mede omdat objecten dan snel opknappen en om verdere houtrot schades te voorkomen, dit is grotendeels gelukt. Daarnaast hebben we bij veel meer accommodaties dan gepland de achterstand in het onderhoud wegwerkt.
Bij het uitvoeren van het grote onderhoud hebben we direct de kleine verduurzamingsmaatregelen meegenomen. Zo zijn bijvoorbeeld objecten met enkel glas direct voorzien van dubbel glas tijdens de schilderwerkzaamheden.

Beheer drinkwaterinstallatie.

In het eerste half jaar van 2021 hebben wij risicoanalyse van de drinkwaterinstallaties in verschillende gebouwen laten uitvoeren. De geconstateerde tekortkomingen aan de drinkwaterinstallaties zijn hiermee inzichtelijk gemaakt. Na een voorbereidingsperiode van enkele maanden zijn wij in december 2021 gestart met herstellen van de tekortkomingen naar aanleiding van de risicoanalyses. Naar verwachting zullen de herstelwerkzaamheden vóór 1 april 2022 aan ons worden opgeleverd.
Naast het herstellen van de tekortkomingen is het beheer van de drinkwaterinstallaties opgezet. Dit betekend dat wij jaarlijks de keerkleppen in de drinkwaterinstallaties laten inspecteren en watermonsters van het drinkwater laten analyseren. Daarnaast worden de drinkwaterinstallaties wekelijks op een professionele wijze gespoeld en wordt tijdens het spoelen diverse meetgegevens geregistreerd in een digitaal logboek. Hiermee voldoen wij aan de zorgplicht op het gebied van drinkwaterveiligheid.

Financiering

Inleiding

De kaders voor uitoefening van de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en vertaald in het Treasurystatuut Gemeente Stichtse Vecht 2020. De paragraaf Financiering bij de jaarrekening geeft inzicht in de wijze waarop de gemeente met haar financiële middelen is omgegaan.

Financieren en beleggen

Op het gebied van financieren en beleggen stelt de Wet fido de volgende beleidsmatige richtlijnen:

1. Het aangaan of verstrekken van geldleningen en het verlenen van garanties is alleen toegestaan uit hoofde van de publieke taak.
2. Het uitzetten van tijdelijk overtollige middelen hebben een prudent karakter en is primair niet gericht op het genereren van extra inkomsten.

Het financieringsbeleid is in 2021 binnen de kaders van de Wet fido uitgevoerd.

Ontwikkeling leningportefeuille

In 2021 is er geen langlopende geldlening aangetrokken. Per 31 december 2021 is de leningportefeuille opgebouwd uit 17 langlopende geldleningen. De totale restschuld bedraagt ruim € 80,5 miljoen.

	Oorspronkelijke hoofdsom	Restant hoofdsom
Leningportefeuille per 1 januari 2021	150.602.397	92.942.932
Af: aflossing lopende contracten 2021		-12.422.038
Leningportefeuille per 1 januari 2022	**150.602.397**	**80.520.894**

Renteschema

Renteschema	
Externe rentelasten over korte en lange financiering	853.364
Af: externe rentebaten	-69.683
Totaal door te rekenen externe rente	**783.681**
Af: rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-6.297
Af: rentelasten doorverstrekte leningen aan woningcorporaties (toerekenen aan betreffend taakveld)	20.585
Bij: rentebaten doorverstrekte leningen aan woningcorporaties (toerekenen aan betreffend taakveld)	-20.585
Saldo door te rekenen externe rente	**777.384**
Af: werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (rente omslag)	**-1.141.004**
Renteresultaat 2021	**-363.620**

Risicobeheersing

De Wet fido bevat instrumenten die de risico's bij het lenen en beleggen van financiële middelen moeten beperken. De wet bepaalt onder meer dat gemeenten uitsluitend voor de uitoefening van de publieke taak leningen kunnen aangaan, middelen kunnen uitzetten en garanties kunnen verlenen. De risico's op kort- en langlopende geldleningen worden beperkt door de introductie van respectievelijk de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet stelt een grens aan de maximaal op te nemen kortlopende middelen en beoogt de budgettaire gevolgen van schommelingen in de rente op kortlopende geldleningen te beheersen. De limiet is gesteld op een percentage van 8,5% van het begrotingstotaal. De kasgeldlimiet voor 2021 is berekend op € 12,1 miljoen. In 2021 is de limiet niet overschreden.

Kasgeldlimiet 2021	Q1 - 2021	Q2 - 2021	Q3 - 2021	Q4 - 2021

Omvang begroting (stand primaire begroting)	142.199.416	142.199.416	142.199.416	142.199.416
Grondslagpercentage	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
Toegestane kasgeldlimiet	**12.086.950**	**12.086.950**	**12.086.950**	**12.086.950**
Rekening-courant	607.614	728.493	192.453	162.334
Kortlopende financiering: kasgeldleningen o/g	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-11.666.667
Kortlopende uitzettingen: schatkistbankieren (SKB)	13.518.867	9.702.889	9.786.751	3.249.862
Kortlopende uitzettingen: decentrale overheden	-	-	-	-
Overschrijding (-) / onderschrijding (+)	**16.213.431**	**12.518.332**	**12.066.154**	**3.832.479**

Renterisiconorm
De renteonzekerheid voor de lange termijn wordt uitgedrukt in de renterisiconorm. De renterisiconorm vormt een kader voor een adequate spreiding van looptijden in de financieringsportefeuille, met als doel de portefeuille zodanig op te bouwen dat renterisico's door renteaanpassing en herfinanciering van leningen in voldoende mate zijn beperkt.

De norm is vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal en voor 2021 berekend op € 28,4 miljoen. In 2021 is voldaan aan de vereisten van de renterisiconorm.

Renterisiconorm 2021 (bedragen x 1.000)		
1 Berekening renterisico		
1a	Renteherzieningen	-
1b	Betaalde aflossingen	12.422
A Renterisico (A+B)		**12.422**
2 Berekening renterisiconorm		
2a	Begrotingstotaal	142.199
2b	Percentage	20%
B Renterisiconorm		**28.440**
Toets (B - A)		
B	Renterisiconorm	28.440
A	Renterisico	12.422
Ruimte (+)		**16.018**

Bedrijfsvoering

Inleiding

Wij willen een organisatie zijn die voortdurend verbetert en vernieuwt. Een organisatie die nadenkt over wat beter kan en hoe de kwaliteit van onze medewerkers zo optimaal mogelijk kan worden ingezet. Dit vraagt een goed functionerende bedrijfsvoering die blijvend kan voldoen aan de ontwikkelingen in de markt.

Ontwikkeling organisatie

In het kader van de doorontwikkeling van de organisatie hebben we in 2021 opvolging gegeven aan het analyserapport 'Van goed naar beter'. Concreet zijn we per 1 november 2021 gestart met de nieuw ingerichte organisatie. De directie heeft managers geplaatst en is een externe werving gestart voor directeuren en managers voor posities die niet waren gevuld. Met zorg heeft de directie een vervolgproces voor niet geplaatste managers uitgevoerd. Om uitvoering te geven aan het doel van de doorontwikkeling en de drie bewegingen zijn werkgroepen gestart met de onderwerpen klantgerichtheid, opgavegericht werken, bedrijfsvoering, projectmatig en programmatisch werken, samenlevingsgericht werken, cultuur en inkoop, aanbesteding en contractmanagement. Vanaf september 2021 bent u maandelijks door de burgemeester, de wethouder P&O en de gemeentesecretaris bijgepraat over de doorontwikkeling.

Stichtse Vecht 2020 DOE !

Met de doorontwikkeling van de organisatie is de organisatievisie DOE! is niet langer actueel. 'Van Goed naar Beter' is het nieuwe uitgangspunt. Een toelichting hierop is te lezen onder het kopje 'Organisatieontwikkeling'.

Innovatie

In 2021 hebben we nieuwe vormen van participatie onderzocht en ook ingezet. In verband met de voortdurende coronamaatregelen bleek het in 2021 niet mogelijk om vorm te geven aan het vergroten van ons innovatievermogen.

Opleidingsprogramma

In maart 2021 hebben we het opleidingsprogramma opnieuw geprioriteerd vanwege COVID-19 en capaciteitsproblematiek. Door de her-prioritering zijn er geen agressiepreventie-trainingen georganiseerd. Door de hele organisatie zijn schrijfcoaches actief om duidelijke taal te bevorderen. Er zijn voorbereidingen getroffen voor het opzetten van de leerlijn Omgevingswet. Enkele medewerkers van het team Omgeving en Vergunningen hebben online workshops gevolgd over het opstellen van bestemmingsplannen en omgevingsplannen. De workshops integriteit en ceremonies voor het afleggen van de ambtseed/belofte hebben doorlopend plaatsgevonden. Er is een pilotgroep gestart voor het schrijven van college- en raadsvoorstellen en er zijn online workshop georganiseerd over politiek bewustzijn. Door het inzetten van online workshops en trainingen zijn de geplande trainingen door gegaan. Waar nodig hebben medewerkers hebben medewerkers Vakgerichte opleidingen gevolgd.

Human Resources

Arbeidsmarktcommunicatie

In 2021 is de Werken bij Stichtse Vecht website live gegaan om onze vindbaarheid te vergroten en doelgroepen beter te kunnen bereiken. Ook is ingezet op jobmarketing om te onderzoeken waar onze doelgroepen zich bevinden en daar gericht te publiceren op basis van maatwerk per vacature. In *Binnenlands Bestuur* editie *Jong en Ambtenaar* is campagne gevoerd om Stichtse Vecht als aantrekkelijk werkgever in de spotlights te zetten en zijn er eigentijdse wervingsvideo's opgenomen om kandidaten te enthousiasmeren voor managementfuncties en vacatures binnen het sociaal domein.

De voortdurende krapte op de arbeidsmarkt maakt dat er in 2022 geïnvesteerd moet blijven worden om als werkgever zichtbaar, onderscheidend en aantrekkelijk te zijn. Actieve arbeidsmarktbenadering en doelgroepenanalyses evenals wervende vacatures en actieve profilering op en benadering via LinkedIn moeten hieraan bijdragen. Daarnaast komt er extra aandacht voor *Binden en Boeien* om menselijk kapitaal aan te trekken en voor de organisatie te behouden.

Hybride werken

Sinds maart 2020 werken medewerkers hoofdzakelijk vanuit huis als gevolg van de coronacrisis. Ook in 2021 heeft deze trend zich voortgezet met periodes waarin in zeer beperkte mate en aantallen op kantoor gewerkt kon worden. Deze twee jaar durende thuiswerksituatie heeft na de coronacrisis landelijk geleid tot een fundamentele verandering in de manier van werken: het hybride werken, waarbij men deels op kantoor en deels thuis werkt.

Het hybride werken is niet meer weg te denken uit onze samenleving. Werkgevers bereiden zich in snel tempo voor op deze nieuwe vorm van werken, zo ook Stichtse Vecht. Dit vraagt om aanpassingen in de cultuur en het leiderschap van de organisatie (zachte criteria) en in de faciliteiten en regelingen (harde criteria). Als werkgever hebben wij de verantwoordelijkheid en plicht om samen met de medewerker een gezonde werkplek te creëren, ook thuis. Investeren in thuiswerkfaciliteiten is komend jaar dan ook heel belangrijk. De besparing op de reiskosten woon-werkverkeer en dienstreizen zetten we in voor thuiswerkfaciliteiten in bruikleen. Dit is in 2021 gestart en loopt door in 2022.

Capaciteitsvraagstuk
Vanuit het Addendum op het Collegewerkprogramma is in 2021 eenmalig een budget beschikbaar gesteld om de urgente knelpunten in de ambtelijke organisatie op te lossen en de dienstverlening op onderdelen te versterken. Daarnaast wordt in 2022 verder onderzocht wat nodig is om structureel de ambtelijke capaciteit en het strategisch vermogen te versterken en in balans te brengen. Daarbij is eveneens aandacht voor de kritische functies in de organisatie.

Vitaliteit en verzuim

Stichtse Vecht zag in 2021 het verzuim stijgen als gevolg van corona, hoge werkdruk, ondercapaciteit en een hoog verloop. In 2022 zal daarom enerzijds extra aandacht zijn voor het terugdringen van verzuim (beheersen) en anderzijds het vergroten van de vitaliteit en het werkgeluk van medewerkers (preventief).

Loonsom organisatie

Op 3 november 2021 hebben de LOGA-partijen (Landelijk Overleg Gemeentelijke Arbeidsvoorwaarden) een principeakkoord afgesloten over de uitwerking van de afspraken in het akkoord Cao Gemeenten 1 januari 2021 – 1 januari 2023 die worden opgenomen in de Cao Gemeenten en Cao SGO. Alle partijen hebben ingestemd met dit principeakkoord, waarmee het cao-akkoord op 27 januari 2022 definitief is geworden. De belangrijkste punten uit het akkoord zijn:

- Per 1 december 2021 een verhoging van de salarissen met 1,5%. Per 1 april 2022 volgt een verhoging van 2,4%.
- Een eenmalige uitkering per december 2021 van € 1.200 bruto op basis van een voltijdsdienstverband. De uitkering bestaat uit een eenmalige uitkering van € 900 bruto en een coronaonkostenvergoeding van € 300 bruto. De eenmalige uitkering geldt voor medewerkers die op peildatum 3 november 2021 in dienst zijn.

Deze wijzigingen hebben geen nadelige financiële gevolgen.

In onderstaande tabel geven we een inzicht in de loonsomontwikkeling 2021 inclusief inhuur extern personeel.

TABEL VOLGT

Zoals in de tabel is te lezen hebben wij in 2021 de loonsom met € 2.665.053,02 overschreden.

De druk op de organisatie is onverminderd hoog. Dit heeft te maken met de hoeveelheid vacatures die openstaat, het oplopende ziekteverzuim, maar ook met de relatief lage formatie van de ambtelijke organisatie en de relatief hoge ambities.

Om de werkdruk te verlagen werd aan de ene kant gekeken naar de herprioritering van taken en aan de andere kant werd (tijdelijke) capaciteit geworven. In het raadsvoorstel ‘Prioritering werkzaamheden’ (VB/21/97150 – 11 mei 2021) hadden wij aangegeven dat we tot maximaal 5% extra op het personeelsbudget verwachten in te moeten zetten om onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers op pijl te houden. Dit zou neerkomen op een overschrijding van maximaal € 1,5 miljoen als gevolg van inhuur.

Het is algemeen bekend dat de arbeidsmarkt overspannen is en het daardoor lastig blijkt om mensen te werven. Ook het afgelopen jaar zijn door personeelsverloop extra vacatures ontstaan. Bij de Bestuursrapportage 2021 hadden wij de verwachte overschrijding, gebaseerd op de beschikbare informatie op dat moment, naar €

600.000 bijgesteld. In de tweede helft van het jaar hebben we meer gebruik moeten maken van externe inhuur dan wij ten tijde van de Bestuursrapportage hadden voorzien. Het percentage inhuur ten laste van de loonsom geeft een richtlijn voor hoeveel we inhuren. Voor 2021 bedraagt dit 21,14%. Een ruime stijging ten opzichte van de afgelopen jaren.

Mede op advies van uw raad zijn we volop bezig met het werven van vast personeel. Om dit te realiseren hebben we eind 2021 een extra recruiter aangenomen en is in het najaar van 2021 de werkenbij-website gelanceerd.

Inkoop- en aanbesteding

We investeren in 2021 verder in de ontwikkeling van de inkoopfunctie binnen de hele gemeente. Dit doen wij door het toevoegen van contractmanagement en -beheer. Het inkoopadvies blijft centraal belegd. We intensiveren de samenwerking tussen inkoopadviseurs, contractmanagers en inkopers op de domeinen.
Belangrijke speerpunten voor het komende jaar zijn:

- Stimuleren van lokale economie door, waar mogelijk, bij enkelvoudig onderhandse procedures de opdracht lokaal een-op-een te gunnen.
- Proberen om bij meervoudig onderhandse procedures één lokale ondernemer deel te laten nemen aan de procedure wanneer drie partijen worden uitgenodigd en twee lokale ondernemers bij vijf partijen.
- Duurzaamheid en Social Return (SROI) staan hoog in het vaandel. Door een SROI-officer binnen het Sociaal domein aan te trekken, die de naleving van SROI-afspraken bewaakt, kunnen we de ondernomen activiteiten van de opdrachtnemer beter monitoren.
- Sinds medio september 2020 richt een nieuw team van inkoopadviseurs zich samen met de domeinen op het verder professionaliseren van de inkoopfunctie. Inkopen en aanbestedingen moeten aan de eisen van de rechtmatigheidsverklaring voldoen.

In augustus 2021 is een doorstart gemaakt om het inkoopproces te optimaliseren. Het verbeterproces is weerbarstig vanwege een te laag kennis niveau waarbij de organisatie onbewust onbekwaam is. De samenwerking binnen inkoop is onvoldoende, en er is geen contractmanagement . De functie van SROI officer is niet ingevuld, er is geen eenduidig beleid en geen aanpak m.b.t. de lokale economie. Een inkoopplanning ontbreekt. Het gevolg is dat er geen of onvoldoende overzicht en inzicht is, met als resultaat onrechtmatige aanbestedingen. De werklast is hoog. Er is een verbeterplan opgesteld. Eind 2021 is er inspanning verricht om de bezetting op niveau te krijgen. Dat zal begin 2022 het geval zijn.

Informatisering en Automatisering

Wij hebben geconcludeerd dat de koppeling van de taakapplicatie binnen het Sociaal domein met het huidige DMS onvoldoende werkt. We kunnen op deze manier de cliëntendossiers kwalitatief niet goed digitaliseren. Na een evaluatie en een aanpassing van strategie en beleid hebben wij besloten de cliëntendossiers met de taakapplicatie zelf te gaan digitaliseren.

In het kader van de doorontwikkeling van de organisatie hebben we de Europese aanbesteding telefonie (de vaste en mobiele lijnen) uitgesteld naar 2022.

We hebben het werkplekconcept herontworpen om moderne vormen van digitaal samenwerken, waaronder videovergaderen, mogelijk te maken. We zijn gestart met ontwikkeling en testen en willen in de eerste helft van 2022 in productie. We hebben een aanbesteding gedaan voor de vervanging van de hardware van de ICT-werkplek.

Informatiebeleid en –beheer

Het verbeterplan informatiebeheer is in 2020 geactualiseerd; we noemen hier de meest belangrijke gerealiseerde componenten:

- het kwaliteitsysteem is opgesteld en afgerond in 2021 en wordt in 2022 vastgesteld en geimlementeerd;
- de Archiefverordening , het Besluit Informatiebeheer en het Aanwijzingsbesluit Informatiebeheer zijn in 2021 vernieuwd en vastgesteld en vormen een onderliggend kader om het archief in goede, geordende en toegankelijke staat te brengen. Door deze herijking van bestaand beleid wordt voldaan aan relevante wetgeving, waaronder Archiefwet;
- een nieuw Handboek vervanging & Vervangingsbesluit , waarmee de huidige hybride vorm van informatiebeheer kan worden stopgezet en werkprocessen volledig digitaal kunnen worden ingericht /

verlopen. Papieren documenten mogen volgens de eisen uit het handboek, vervangen worden voor digitale reproducties en deze digitale reproducties worden dan als originelen beschouwd;
- de Visie op informatiebeheer is uitgewerkt;
- in 2020 is de vervanging van het huidige DMS/zaaksysteem aanbesteed. Het jaar 2021 stond in het teken van de voorbereidingen van de migratie en de implementatie van dit nieuwe Zaaksysteem.nl. Het systeem wordt in 2022 in productie genomen. Hiermee krijgt het informatiebeheer in 2022 een verdere verbeter-impuls.
- de digitalisering van de bouwdossiers verloopt gestaag. De 1e overbrenging van de bouwdossiers is voorbereid.
- de bewerking (in opdracht) van het gemeentearchief van voormalig gemeente Maarssen 1990-1999 is afgerond. Dit archief is einde van het jaar overgebracht naar de archiefbewaarplaats van het Regionaal Historisch Centrum Vecht & Venen (RHCVV).

Gegevensbescherming en informatiebeveiliging

Het beschermen van persoonsgegevens heeft een belangrijke plek in onze bedrijfsvoering. Inwoners, medewerkers en andere betrokkenen moeten erop kunnen vertrouwen dat persoonsgegevens volgens de normen van de AVG (Algemene verordening gegevensbescherming) worden beschermd.

Wij werken aan het vergroten van de bewustwording op het gebied van persoonsgegevens en informatieveiligheid. Medewerkers en college zijn getest op alertheid op phishing mails. Daarnaast is er een campagne gestart om bewustwording op het gebied van persoonsgegevens en informatieveiligheid te vergroten met beveiligingsexpert Sir Askalot. Ook zijn medewerkers over informatieveiligheid en de AVG geïnformeerd via berichten op het intranet onder de naam Ben Bewust, presentaties in teamoverleggen en via onze daarvoor bestemde (fysieke) muur. In samenwerking met team Data is er in februari 2021 een digitale escaperoom beschikbaar gesteld over het veilig omgaan met gegevens.

Er heeft geen (structurele) opvolging plaatsgevonden of maatregelen ook daadwerkelijk zijn toegepast door teams om datalekken te voorkomen.

Afgelopen jaar laat zien dat informatiebeveiliging en gegevensbescherming steeds belangrijker worden voor gemeenten. Besef, prioritering van risico's en verhoging van de digitale weerbaarheid zijn hierin belangrijk. Beveiligingsmaatregelen bestaan uit technische en organisatorische maatregelen. Technische maatregelen betreffen de wijze waarop de ICT (de techniek) is ingericht. Organisatorische maatregelen hebben bijv. te maken met procedures en verantwoordelijkheden. Veel is al ingericht, volgens de BIO, maar er blijft altijd ruimte voor verbetering.

Controle op de naleving van het informatieveiligheidsbeleid vindt jaarlijks plaats via de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) zelfevaluatie. De uitkomst van de ENSIA zelfevaluatie is getoetst door een auditor in het voldoen, in opzet en bestaan aan beheersingsmaatregelen van geselecteerde informatiebeveiligingsnormen voor DigiD en Suwinet. Het resultaat van de toetsing is een 'goedkeurend oordeel'.

In 2021 zijn we gestart met een onderzoek of we kunnen aansluiten op GGI-veilig (Gemeenschappelijke Gemeentelijke Infrastructuur). Het implementeren van GGI-veilig (SIEM/SOC) diensten heeft zowel technische, organisatorische als financiële consequenties. De uitkomst van dit onderzoek is verwerkt in een voorstel. Dit voorstel is erop gericht om de gemeente voldoende onderbouwing te geven waarop een besluit kan worden genomen of het implementeren van SIEM/SOC (Security Information & Event Management/Security Operations Center) diensten op dit moment voor de gemeente zinvol is of niet.

SIEM/SOC is een actieve monitoring en responsedienst voor het bewaken van gedrag en acties op het eigen bedrijfsnetwerk.

Onderzoeksprogramma

Voor het doen van onderzoeken kennen wij de Verordening doelmatigheids- en doeltreffendheidonderzoek gemeente Stichtse Vecht. De organisatieontwikkeling en de prioritering van activiteiten zijn van invloed geweest op het al dan niet uitvoeren van onderzoeken. In 2021 is het Verbijzonderde Interne Controleplan en de ENSIA en DigiD-audit uitgevoerd. Het in 2020 uitgevoerde interne onderzoek naar het verloop van de herinrichting Herenweg-Gageldijk is in 2021 aangevuld en met het college en de raad gedeeld.

Integriteit

Integer handelen is van groot belang voor het vertrouwen van inwoners en bedrijven in het functioneren van bestuur en organisatie. Het werken aan integer handelen kent drie aspecten:

1. Een transparante stijl van besturen. Nadat het in 2020 de raadsconferentie over integriteit niet kon doorgaan in verband met coronamaatregelen, was het in 2021 wel mogelijk om het de raad stil te staan bij integriteit. Ook konden in 2021 de dilemmatrainingen voor medewerkers in 2021 weer digitaal worden opgestart nadat dit in 2020 stil had gelegen.
2. Beschermen van mensen tegen mogelijke integriteitsrisico's in hun werk. Het protocol vermoedens integriteitsschendingen politieke ambtsdragers is in 2021 geëvalueerd. Op basis van de evaluatie wordt aan de nieuwe raad een geactualiseerd Protocol aangeboden.
3. Handhaven van de regels en onderzoek doen als sprake is van een vermeende schending van onze integriteitsafspraken. In 2021 is er zowel een bestuurlijke rapportage uitgebracht over integriteit als een rapportage over de organisatie over het verslagjaar 2020. Het verslag over het jaar 2021 volgt in de loop van 2022.

Overheadkosten 2021

	Begroting 2021 incl. wijzigingen	Rekening 2021	Saldo 2021	Regulier 2021	Corona 2021
Bedrijfsvoering					
Huisvesting organisatie	756.985	834.793	-77.808	-77.808	
Facilitaire zaken	453.914	404.555	49.359	49.359	-
Archief	251.002	176.285	74.717	74.717	-
Communicatie	173.893	134.154	39.739	39.739	-
Financien	39.944	45.240	-5.296	-5.296	-
Informatisering & Automatisering	3.880.740	3.601.258	279.482	400.895	-121.413
Juridische Zaken	458.938	450.724	8.214	8.214	-
Organisatie	377.204	370.608	6.596	6.596	-
Human Resource Management	753.871	729.764	24.107	24.107	-
Audit	51.551	38.219	13.332	13.332	-
Centrale dienstverlening	27.912	-	27.912	27.912	-
Bedrijfsvoering Sociaal domein	42.541	67.405	-24.864	-24.864	-
Totaal bedrijfsvoering	**7.268.495**	**6.853.008**	**415.487**	**536.900**	**-121.413**
Personeelslasten					
Loonsom overhead	11.981.923	13.665.444	-1.683.521	-1.176.335	-507.186
Indirecte personeelslasten	488.121	487.299	822	822	-
Totaal personeelslasten	**12.470.044**	**14.152.743**	**-1.682.699**	**-1.175.513**	**-507.186**
Eindtotaal	**19.738.539**	**21.005.751**	**-1.267.212**	**-638.613**	**-628.599**

Huisvesting organisatie
Het afgelopen jaar hebben we veel problemen gehad met de verwarming, met diverse dure reparaties aan de installaties als gevolg. Door diverse storingen aan de elektrische deuren hebben we uiteindelijk de aandrijving moeten vervangen. Dit levert een overschrijding op van € 77.808.

Facilitaire zaken
We hebben een voordeel behaald van € 50.286 op facilitaire kosten. Denk hierbij aan kantoorartikelen, porto en drukwerk. Er wordt steeds meer digitaal verwerkt waardoor we hiervoor minder kosten maken.

Digitalisering archief
Diverse geplande acties hebben geen doorgang kunnen vinden vanwege het niet kunnen inzetten van personele inzet met specialistische kennis. Dit levert in 2021 een voordeel op van € 74.717. Wel zijn de voorbewerkte dossiers gedigitaliseerd (gescand). In 2022 willen we de geplande activiteiten inhalen.

Informatisering & Automatisering
In het kader van de doorontwikkeling van de organisatie 'van goed naar beter' zijn dit jaar geen aanvullende diensten of software aangeschaft. Daarnaast zijn wegens corona enkele softwareprojecten on hold gezet of later opgestart dan gepland. Ook de aanbesteding voor telefonie en migratie naar de cloud hebben hierdoor vertraging opgelopen en hiervoor zijn ook minder kosten gemaakt. Per saldo levert dit een voordeel op van € 279.482 in 2021.

Loonsom overhead
Zie hiervoor de analyse onder het kopje " loonsom organisatie".

Corona

Om ons personeel te voorzien van thuiswerkfaciliteiten hebben we voor € 121.413 aan corona gerelateerde kosten gemaakt in 2021. Dit betreft met name werkplekvoorzieningen zoals bureaus en stoelen en ICT. Vanwege corona is ook extra personeel ingehuurd. Dit zorgt voor een nadeel van € 507.186 op de loonsom, met name verklaard door extra inzet binnen het team sociaal domein.

Verbonden partijen

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de verbonden partijen waarin de gemeente Stichtse Vecht deelneemt. Van een verbonden partij is sprake als de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang bij een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie heeft. Deelname aan verbonden partijen is een manier om een publiek belang te dienen of een bepaalde publieke taak uit te voeren.
Van een bestuurlijk belang is sprake wanneer de gemeente zeggenschap heeft door een zetel in het bestuur of door stemrecht. Van een financieel belang is sprake als de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt raakt in geval van faillissement van de verbonden partij of wanneer de gemeente voor een bedrag aansprakelijk kan worden gesteld indien de verbonden partij zijn verplichtingen niet nakomt. Verbonden partijen zijn deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen, stichtingen of verenigingen.

De paragraaf verbonden partijen geeft inzicht in:
- Het beleidskader
- De lijst verbonden partijen, onderverdeeld naar categorieën, waarin de volgende onderdelen zijn vermeld:

    - o De wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt.
    - o Het belang en aandeel in de begroting dat de gemeente in een verbonden partij heeft.
    - o De omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van 2021.
    - o De (verwachte) omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij.

Beleid
Het beleidskader voor de verbonden partijen is opgenomen in de nota Verbonden partijen. De nota is een richtinggevend document met afspraken voor het oprichten van, de deelname aan en het beëindigen van verbonden partijen alsmede de sturing en control daarvan in het algemeen. Afwegingen om tot een verbonden partij toe te treden zijn:
- het verhogen van de kwaliteit van beleid, uitvoering en/of dienstverlening in relatie tot de ambitie;
- het voorkomen van formatieve kwetsbaarheid zodanig dat kwaliteit, continuïteit en beschikbaarheid van de dienstverlening is gegarandeerd;
- het beheersen en/of besparen van kosten;
- door samenwerking worden resultaten bereikt die de gemeente zonder deze samenwerking niet zou bereiken;
- het vergroten van bestuurlijke en organisatorische slagkracht en
- het spreiden van risico's.

Wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
De Wet gemeenschappelijke regelingen regelt dat gemeenten, provincies en waterschappen kunnen samenwerken in publiekrechtelijke verbonden partijen, zoals een GR of een bedrijfsvoeringsorganisatie. Op 14 december 2021 heeft de Eerste Kamer ingestemd met wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). De nieuwe Wgr, die de politieke verantwoording en de controlerende rol van gemeenteraden beoogt te versterken, zal naar verwachting vanaf 1 juli 2022 inwerking treden.

Overzicht verbonden partijen
Op de programma's zijn de verbonden partijen aangegeven die bijdragen aan de doelstellingen van de gemeente. In deze paragraaf komen het algemeen belang en de voorgeschreven (financiële) gegevens op grond van de BBV (Besluit begroting en verantwoording) per verbonden partij aan de orde. Daarbij zijn eerst beknopt het doel en, voor zover van toepassing, relevante ontwikkelingen per partij beschreven, waarna een overzicht met de gegevens volgens de BBV volgt. Indien sprake is van materiële risico's die niet of onvoldoende door een verbonden partij zelf met maatregelen zijn ondervangen, hebben wij deze meegenomen in paragraaf 5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Het beleid voor de sturing op financiële risico's is uitgewerkt in de nota Verbonden partijen.

Bij de financiële gegevens merken wij op dat voor zover ten tijde van het opstellen van deze paragraaf beschikbaar, in het overzicht de cijfers uit de Jaarrekening 2021 van een verbonden partij zijn overgenomen. In andere gevallen zijn de laatst bekende financiële cijfers opgenomen. In de tabellen is met verwijzingen weergegeven waaruit de cijfers zijn overgenomen (1. Definitieve jaarcijfers 2021, 2. Voorlopige jaarcijfers 2021, 3. Laatst beschikbaar gestelde cijfers over 2021 (bijv. uit Managementrapportage of begrotingswijziging), 4. Definitieve jaarcijfers 2020, 5. Begroting 2021 of Nnb Nog niet bekend).

Naast de informatie in deze paragraaf is de raad gedurende het jaar tevens op reguliere cyclusmomenten via de P&C-documenten van de verbonden partijen geïnformeerd.

Overzicht verbonden partijen

1.1 Gemeenschappelijke Regelingen

Verbonden Partijen – A-categorie (bedragen x € 1.000,-)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheden	Eigen vermogen (begin '21 - eind '21)	Vreemd vermogen (begin '21 - eind '21)	Financieel resultaat (eind 2021)	Bijdrage SV 2021
Veiligheidsregio (VRU) 2)	Burgemeester	AB: stemrecht steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 3,8%	€ 17.732 - € 23.237	€ 47.179 - € 62.708	€ 3.102	€ 3.870
Plassenschap Loosdrecht e.o. 2)	Collegelid, Raadsleden	AB en DB: stemrecht Steminvloed: 20% Aandeel in totale begroting: 18%	€ 1.448 - € 1.448	€ 2.605 - € 2.605	€ 410	€ 246
Recreatieschap Stichtse Groenlanden 2)	Raadslid, Collegelid	AB en DB: stemrecht Steminvloed 12% Aandeel in totale begroting: 5,5%	€ 4.788. - € 4.788	€ 3.562 - € 3.562	€ 1.108	€ 165
Omgevingsdienst Regio Utrecht (OdrU) 2)	Collegelid	AB: stemrecht Steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 9%	€ 1.158 € 1.708	€ 7.864 € 3.334	€ 770	€ 1.721
GGD regio Utrecht (GGDrU) 2)	Collegelid	AB: stemrecht steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 5,2%	€ 5.143 € 4.113	€ 35.524 € 49.258	€ 565	€ 2.546

A-categorie

Veiligheidsregio Utrecht (VRU) – Programma 2
Binnen de VRU werken de 26 Utrechtse gemeenten samen op het gebied van brandweerzorg, (gemeentelijke) crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening om zo te komen tot een veiligere regio Utrecht. Nadere toelichting over de majeure projecten is te vinden in programma 2 Veiligheid.

Plassenschap Loosdrecht e.o. – Programma 3
De deelnemers van het Plassenschap werken samen aan beheer en ontwikkeling van toegankelijke recreatiegebieden voor inwoners en bezoekers van de regio. De regio Utrecht groeit en hiermee wordt de vraag naar recreatieve voorzieningen groter. Het Plassenschap staat voor de uitdaging om eigentijdse recreatieve voorzieningen aan te bieden die voor iedereen toegankelijk zijn. Deze opgave komt onder druk te staan doordat de uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland het financieel perspectief heeft moeten bijstellen. Ook ondervindt het Plassenschap inkomstenderving als gevolg van de coronacrisis. Het Plassenschap werkt onder meer hierdoor in 2021 door op basis van de begroting 2020. Daarbij betaalt het Plassenschap jaarlijks een bijdrage voor deelname aan het gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen. In 2021 is een besluit genomen over de opheffing van Recreatie Midden-Nederland en de omvorming van Het Plassenschap en Recreatieschap De Stichtse Groenlanden. De uitwerking van de plannen zal in 2022 plaatsvinden en per 1 januari 2023 worden doorgevoerd.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden – Programma 3
De deelnemers van het recreatieschap werken samen aan beheer en ontwikkeling van toegankelijke recreatiegebieden voor inwoners en bezoekers van de regio. De regio Utrecht groeit en hiermee wordt de vraag naar recreatieve voorzieningen groter. Het recreatieschap staat voor de uitdaging om eigentijdse recreatieve voorzieningen aan te bieden die voor iedereen toegankelijk zijn. Evenals bij het Plassenschap Loosdrecht staat ook bij het recreatieschap deze opgave onder druk door bijstelling van het financieel perspectief. Ook het recreatieschap ondervindt inkomstenderving als gevolg van de coronacrisis. Het gevolg voor het recreatieschap is dat de ambities worden bijgesteld. In 2021 werkt het recreatieschap door op basis van de begroting 2020 en wordt een besluit genomen over de toekomst van Recreatie Midden-Nederland. In 2021 is een besluit genomen over de opheffing van Recreatie Midden-Nederland en de omvorming van Het Plassenschap en Recreatieschap De Stichtse Groenlanden. De uitwerking van de plannen zal in 2022 plaatsvinden en per 1 januari 2023 worden doorgevoerd.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) – Programma 3
De Omgevingsdienst Regio Utrecht voert voor 15 gemeenten adviserende en uitvoerende taken uit op de gebieden van omgeving, milieu en duurzaamheid. ODRU heeft in 2021 verder gewerkt aan de koers die in het koersdocument is opgenomen. De ODRU heeft zich in 2021 voorbereid op de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Met het uitstel van deze wet zal het programma Omgevingswet ook verder doorschuiven. In 2021 zijn de dienstverleningsovereenkomsten van 2 deelnemende gemeenten aanzienlijk verlaagd in uren vanwege de teruggave van extra taken, wat van invloed is op het resultaat. De ODRU heeft in 2021 een extra inzet gedaan op kostenbesparing, waarvan de eerste resultaten reeds te zien zijn in 2021.

GGD regio Utrecht (GGDrU) – Programma 4
Het doel van de GGDrU is het bevorderen van de volksgezondheid en het beschermen van de volksgezondheid door het verrichten van preventieve interventies. De GGDrU heeft vanuit haar wettelijke taak op het gebied van infectiebestrijding een grote rol in de bestrijding van het coronavirus. Ook in 2021 was hier veel inzet op nodig.

1.2 Gemeenschappelijke Regelingen

Verbonden Partijen – B-categorie (bedragen x € 1.000)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '21– eind '21)	Vreemd vermogen (begin '21 – eind '21)	Financieel resultaat (eind 2021)	Bijdrage SV 2021
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen 5)	Burgemeester	AB: stemrecht Steminvloed 25% Aandeel in totale begroting: 37,6%	€ 75 - € 87	€ 100 - € 100	Incl. mutaties reserves €0 Excl. mutaties reserves - €10	€ 426
Afval Verwijdering Utrecht (AVU) 2)	Collegelid	AB: stemrecht Steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 5,2 %	€ 696 - € 802	€ 16.642 € 14.225	€ 0	€ 2.595
Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) 1)	Burgemeester	DB: stemrecht Steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 6%	€ 488 € 1.101	€ 4.078 € 5.297	€ 438	€ 955

B-categorie

Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) – Programma 1

Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) is een samenwerkingsverband met de gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, 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. De gemeente Stichtse Vecht is per 1 januari 2020 toegetreden tot de BghU. In 2021 is het laatste deel van de eenmalige kosten voor 'Schoon door de poort' (waaronder het optimaliseren van de bestanden die nodig zijn voor de aanslagoplegging) voldaan.

Afval Verwijdering Utrecht (AVU) – Programma 3
De AVU is sinds 1984 de regie- en kennisorganisatie voor de duurzame en kosteneffectieve verwerking van door de Utrechtse gemeenten bij huishoudens ingezamelde afvalstromen. Aflopende contracten worden tijdig aanbesteed, waardoor de meerjarige dienstverlening met betrekking tot de inzameling en de afzet contractueel zijn gewaarborgd. In 2021 is de verwerking van papier/karton opnieuw aanbesteed en per 1 januari 2022 gegund aan Smurfit Kappa BV. De jaarrekening 2021 laat zien dat de baten en lasten niet significant afwijken van de begroting voor dit jaar. Wel zijn als gevolg van de aanbesteding de lasten voor verwerking van brandbaar afval en gft-afval in vergelijking met 2020 sterk gestegen. De opbrengst van papier/karton is gestegen ten opzichte van 2020.

Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHC) – Programma 5
Het RHCVV heeft een tweeledig doel, te weten (1) het uitvoeren van archiefwettelijke taken voor de aangesloten gemeenten en (2) het erfgoedbeheer van particuliere archieven en enkele historische collecties. In 2021 heeft het RHCVV:

- een eerste digitaal archief (de Corona-collectie) opgenomen in het e-depot, de wettelijk verplichte digitale archiefbewaarplaats;
- zich onder meer ingezet op het verhogen van de kwaliteit van dienstverlening en van hun zichtbaarheid;
- de fusie van gemeente Weesp met gemeente Amsterdam begeleid;
- in 2021 een onderzoek laten doen naar toekomstige scenario's van het RHCVV na uittreden van gemeente Weesp, uiterlijk in 2024. De resultaten van dit onderzoek zullen in 2022 worden opgeleverd;
- acquisitie gepleegd voor de collectie omtrent de in 2020 vastgestelde hotspot Corona.

2. Vennootschappen en coöperaties

Verbonden Partijen – Vennootschappen (bedragen in miljoen €)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '21 – eind '21)	Vreemd vermogen (begin '21– eind '21)	Financieel resultaat (eind 2021)	Bijdrage SV 2021
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 1)	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	€ 5.097 - € 5.062	€ 155.262 - € 143.995	€ 236 Netto winst	0
Vitens 1)	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	€ 559,20 € 600,30	€ 1.340,10 € 1.397,80	€ 19,40	0

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) – Programma 1
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. De gemeente Stichtse Vecht bezit 29.523 aandelen in BNG.

Vitens – Programma 5
Vitens verzorgt betrouwbaar en betaalbaar drinkwater. Vitens wint water op een zo kostenefficiënt en duurzame manier. Op basis van het werkelijk in het jaar behaalde financieel resultaat ontvangt onze gemeente dividend. Als gevolg van een verhoogd investeringsniveau om tot een robuuster watersysteem te komen, de solvabiliteitsdoelstelling en de overheidsregulering van de drinkwatersector is de verwachting dat de komende jaren geen dividend wordt uitgekeerd. De gemeente Stichtse Vecht bezit 58.079 aandelen (1% van het totaal).

3 Stichtingen en verenigingen

Verbonden partijen - Stichtingen (bedragen x € 1.000)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '21 – eind '21)	Vreemd vermogen (begin '21 – eind '21)	Financieel resultaat (eind 2021)	Bijdrage SV 2021
Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC)1)	Collegelid	Voorzitter Steminvloed 40%	€ 75 - € 84	€ 2 - € 2	€ 9	Maakt deel uit van de bijdrage aan OdrU
Stichting Urgentieverlening West Utrecht 2)	Collegelid	Stemrecht in AB	€ 20 - € 17	-	€ -3	€ 15
Stichting Kansis 2)	Collegelid en ambtenaar in de raad van commissarissen	Op persoonlijke titel toezicht-houden en o.a. vaststellen van de P&C stukken Aandeel in begroting: 100%	€ 485 - € 600	€ 0	€ 159	-
Stichting Kansis Groen 2)	Collegelid en ambtenaar in de raad van commissarissen	Op persoonlijke titel toezicht-houden en o.a. vaststellen van de P&C stukken	€ 474 - € 658	€ 0	€ 222	-

		Aandeel in totale begroting:50%				

Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC) – Programma 3
De doelstelling van Stichting MEC Maarssen is het organiseren van natuur- en milieu-educatieactiviteiten in onze gemeente, met als belangrijkste doelgroep het basisonderwijs. In 2021 zijn, ondanks de impact van Covid 19, 460 verschillende producten afgenomen (onder andere leskisten voor scholen, excursies, 'Wilde Bras' avonturen in de Struintuin en een voorleesactie op de dag van de Duurzaamheid). In totaal zijn hiermee 9.615 leerlingen bereikt. Daarnaast heeft het MEC circa 1.100 bezoekers gehad.
Het MEC heeft samen met de gemeente het uitdelen van afvalgrijpers aan inwoners gecoördineerd. Er zijn meer dan 150 grijpers opgehaald. Daarnaast zijn er meerdere uitleenpunten in de gemeente gestart en werden diverse opruimacties voor zwerfafval ondersteund.

Stichting Urgentie commissie West Utrecht (SUWU) – Programma 3
De SUWU is een samenwerking van zes gemeenten in de regio Utrecht West met als doel het beslissen op ingediende aanvragen voor een woonurgentie in het kader van de Huisvestingsverordening.

Stichtingen Kansis en KansisGroen – Programma 4
De stichtingen Kansis en Kansis groen zijn geen verbonden partijen in de zin van de BBV. Gelet op het belang voor de gemeente zijn ze voor deze jaarrekening opgenomen in deze paragraaf. De stichtingen zijn per 2019 opgericht om de wettelijke taken van de gemeenten op het gebied van de Wsw en de Participatiewet uit te voeren. Dat wil zeggen dat Kansis werkplekken aanbiedt aan inwoners met een Wsw indicatie (Wet sociale werkvoorziening) of nieuw Beschut werk.. In 2021 is de samenwerking met Kansis voor de brede doelgroep van de Participatiewet verder geïntensiveerd. Er heeft onderzoek plaatsgevonden op welke wijze de gemeente samen met Kansis kan bouwen aan een toekomstbestendig sociaal ontwikkelbedrijf. Dit wordt in 2022 nader uitgewerkt. De komende jaren willen we in ieder geval meer diensten van Kansis afnemen voor de brede doelgroep van de Participatiewet en de nieuwe Wet inburgering. Ook zijn voorbereidingen getroffen om de bij de Werk, Inkomen en Lekstroom ondergebrachte werkgeverstaken voor de Wsw' ers vanaf 2023 bij Kansis onder te brengen.

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 Nota kostenverhaal.

Nota grondbeleid

In de Nota grondbeleid staan de beleidsuitgangspunten van het grondbeleid van onze gemeente. De beleidsuitgangspunten zijn bedoeld om per locatie of project te bezien voor welke vorm van grondbeleid we kiezen. Per project maken we een afweging of de wij de grond zelf in ontwikkeling nemen of dat we de afwikkeling gedeeltelijk dan wel geheel overlaten aan een marktpartij. Hiervoor is een afwegingskader beschreven waarbij geoordeeld wordt of het initiatief wenselijk is, of het financieel haalbaar is, of de financiële risico's ten opzichte van de financiële middelen acceptabel zijn en of voldoende kennis en capaciteit binnen de onze gemeente beschikbaar is.
Wij kiezen ten aanzien van het te voeren grondbeleid voor maatwerk en marktwerking. In de praktijk zal dit betekenen dat de wij overwegend een faciliterend grondbeleid zal voeren.

Nota kostenverhaal

Met de Nota kostenverhaal wordt de wettelijke plicht gewaarborgd dat de gemeente de kosten verhaalt die gemaakt worden bij ruimtelijke ontwikkelingen die vanuit de markt geïnitieerd worden. De gemeente treedt hierbij faciliterend op.

De gemeente zet actief in op het afsluiten van anterieure overeenkomsten ten aanzien van het kostenverhaal. Uitsluitend indien de privaatrechtelijke route niet leidt tot (voldoende) resultaat, zal de gemeente een exploitatieplan vaststellen. Het exploitatieplan vormt zodoende slechts 'de stok achter de deur', precies zoals de wetgever bedoeld heeft. Doorgaans biedt het voor zowel de gemeente als de particuliere grondeigenaar voordelen om het kostenverhaal privaatrechtelijk te regelen.

De anterieure overeenkomsten worden in twee stadia afgesloten, we onderscheiden: de anterieure overeenkomst fase 1 en fase 2. Fase 1 dekt de kosten die gemaakt worden tot aan de definitieve besluitvorming en fase 2 dekt de kosten na de besluitvorming (realisatiefase).

In de Nota kostenverhaal zijn vier kostencategorieën omschreven. Bij aanvang van een project worden de kosten geraamd en wordt elk initiatief in een categorie ingedeeld. In welke categorie een initiatief wordt ingedeeld is afhankelijk van de complexiteit. Bij zeer grote of complexe initiatieven kan gekozen worden voor maatwerk. De kosten voor elke categorie zijn gebaseerd op ervaringscijfers. Die worden mede gebaseerd op een vaste formule c.q. plankostenscan die door het ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer (VROM) is ontwikkeld.

In 2021 zijn anterieure overeenkomsten gesloten voor de volgende projecten:

- Bisonspoor 323 fase 1
- Raadhuisstraat Maarssen fase 1 en 2
- Rijksstraatweg 68 Nieuwersluis fase 1 en 2
- uitbreiding COOP Kockengen fase 1

In totaal is een bedrag van € 87.900,- ontvangen aan plankosten.

Algemene reserve grondexploitatie

Een eventueel batig saldo van de grondexploitatie voegen we bij afsluiting toe aan de Algemene reserve grondexploitatie. Bij voorzienbare tekorten treffen we een voorziening. In principe wordt de gehele winst van een grondexploitatie genomen bij afsluiting van de grondexploitatie, tenzij het mogelijk is om op verantwoorde wijze al vooruitlopend op de afsluiting een deel winst te nemen. Voorwaarde is dat daadwerkelijk sprake is van gerealiseerde winsten in de grondexploitatie en dat we die uit oogpunt van verantwoorde bedrijfsvoering (rekening houdend met nog te realiseren kosten en opbrengsten) ook opnemen. Daarbij volgen we de standpunten zoals opgenomen in de Notitie BBV grondexploitatie 2019 over tussentijdse winstneming.

Als college hebben wij de bevoegdheid om een werkbudget uit de Algemene reserve grondexploitatie aan te wenden voor de eerste plan- en onderzoekskosten bij ruimtelijke ontwikkelingen. Na het operationeel verklaren van het betreffende project met de vaststelling van de grondexploitatie brengen we de kosten ten laste van de grondexploitatie en vloeien de eerder anticiperend uitgegeven gelden vanuit de grondexploitatie terug naar de reserve grondexploitatie. De omvang van de Algemene reserve grondexploitatie is vastgesteld op minimaal € 200.000 en maximaal € 600.000. Indien het saldo van de reserve grondexploitatie hoger is, romen we de waarde af naar de Algemene reserve, en als het saldo lager is, vullen we het aan vanuit de Algemene reserve.

Voor de gewenste versnelling van grote projecten in 2019 tot en met 2021 is, met instemming van uw raad bij de Programmajaarrekening 2018, een incidentele verhoging van het ontwikkeldeel (werkbudget) van de Algemene reserve grondexploitaties opgenomen. Het gaat om de projecten Zuilense Vecht, Planetenbaan, Breukelen Noord en Zogwetering. Voor 2021 was ongeveer € 459.000 beschikbaar. Hiervan is in 2021 per saldo ongeveer € 232.000 ingezet. Het budget dat beschikbaar was van uit de versnelling van grote projecten is voor het project Plantenbaan in 2021 volledig benut. Wij zetten in 2021, zoals beschreven in de Bestuursrapportage 2021 , het ontwikkeldeel van de Algemene reserve in ter dekking van de resterende kosten in 2021 van de Plantenbaan,. Het niet benutte deel dat beschikbaar is voor de versnelling van grote projecten (ongeveer € 227.000) zetten wij in 2022 in voor de projecten Zuilense Vecht en Zogwetering. Conform het raadsbesluit wordt van het restantbudget dat beschikbaar was voor Breukelen Noord een kapitaaldekkingsreserve Breukelen Noord (€ 156.534) gevormd. Een toelichting op hoofdlijnen van de stand van de grondexploitaties, de in voorbereiding zijnde gebiedsontwikkellocaties en ontwikkellocaties staat onder de tabel.

De omvang van de reserve Grondexploitaties bedraagt per 31-12-2021, exclusief het deel voor de versnelling van de grote projecten, € 529.000.

Algemene reserve grondexploitaties		
Versnelling grote projecten	**1-1-2021**	**€ 458.928**
Ruimtelijke ontwikkeling	**Onttrekking**	**Storting**
Versnelling grote projecten	131.388	60.072
Vorming Kapitaaldekkingsreserve Breukelen Noord (Raadsbesluit 8 maart 2022)	156.534	
Saldo	**31-12-2021**	**€ 231.078**
Overige onderdelen algemene reserve grondexploitaties	**1-1-2021**	**€ 600.000**
Ruimtelijke ontwikkeling	**Onttrekking**	**Storting**
Administratieve grondexploitaties	2.291	
Ontwikkellocaties	487.557	
Harmonieplein (storting voorziening)	32.925	
Veenkluit Tienhoven (storting voorziening)	104.102	
Afsluiting Flambouw		555.652
Saldo	**31-12-2021**	**€ 528.777**
Totaal Algemene reserve grondexploitaties	**31-12-2021**	**€ 759.855**

Grondexploitaties

Er zijn drie vastgestelde actieve grondexploitaties.

Vastgestelde grondexploitaties:

Harmonieplein Maarssen
Het project Harmonieplein bestaat uit drie deelprojecten, waaronder de realisatie van een kindcentrum. Dit nieuwe kindcentrum dient als vervangende nieuwbouw voor Wereldkidz Bolenstein, de vervangende nieuwbouw voor Het Kompas, een buitenschoolse opvang, kinderopvang, gymzaal, schoolplein en parkeerplaatsen. Dit onderdeel is een afzonderlijk project binnen de gebiedsontwikkeling, waarvoor een separaat voorbereidingskrediet is aangevraagd.
De inrichting van de openbare ruimte wordt deels gefinancierd uit de meerjarenonderhoudsbudgetten. De budgetonderdelen riolering Bolensteinsestraat, fietsroute Maarssen en riolering Schippersgracht staan op de meerjarenplanning en –begroting en worden gebruikt voor dekking van een deel van de werkzaamheden binnen het project Harmonieplein.
De grondexploitatie Harmonieplein is in 2019 geactualiseerd. De kosten in de grondexploitatie bestaan uit de inbrengwaarde van de bibliotheek, de voorbereidingskosten en de inrichting van de openbare ruimte binnen het gehele plangebied en de kosten van Wabo-procedures (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht). De opbrengsten bestaan uit een bijdrage van de ontwikkelaar van het deel ter plaatse van ’t Zand, een budget voor het voorbereiden van en inrichten van de buitenruimte en procedures vanuit het project Schoolaccommodatie Bolenstein en de residuele grondwaarde van het plan Noordblok.
In 2019 zijn voor twee deelplannen (Kindcentrum en Zuidblok) de ruimtelijke procedures (bestemmingsplannen) opgestart. Voor het plan van het Kindcentrum is het bestemmingsplan eind 2020 onherroepelijk geworden. Voor het Zuidblok is het proces stopgezet in afwachting van de planontwikkeling. Voor het Noordblok volgt een apart besluitvormingstraject. In 2022 wordt de grondexploitatie opnieuw geactualiseerd.

Flambouw Nigtevecht
Op de locatie aan de Dorpsstraat 61 in Nigtevecht was tot 2015 de basisschool De Flambouw gevestigd. Met het vertrek van deze school naar de samenwoonschool elders in Nigtevecht is deze locatie vrijgekomen. Begin 2017 is de voormalige school gesloopt en is de locatie vrijgekomen voor herontwikkeling naar woningbouw. Het plangebied omvat circa 2.150 m2. In 2017 is het bestemmingsplan vastgesteld met als insteek dat op deze locatie vier vrijstaande koopwoningen gebouwd worden.
In 2017 is voor deze herontwikkeling een grondexploitatie vastgesteld. Eind 2018 is een start gemaakt met de verkoopprocedure en in 2019 zijn de gronden als vier vrije kavels in de markt gebracht. Alle vier de kavels zijn geleverd aan de kopers. De eerste twee woningen zijn reeds opgeleverd en worden bewoond. De derde woning is in aanbouw. Voor de laatste woning starten de werkzaamheden begin 2022. Zodra de laatste woning gereed is, wordt de Dorpsstraat ter hoogte van de woningen opnieuw ingericht.

Veenkluit te Tienhoven
Dit project betreft het herhuisvesten van dorpshuis De Veenkluit en de gymzaal naar het naastgelegen leegstaande onderwijsgebouw en het herinrichten van het openbaar gebied eromheen. De vrijgekomen locatie van het dorpshuis wordt herontwikkeld tot zeven woningen. Dit geeft inkomsten vanuit grondverkoop aan de grondexploitatie en moet voor de gehele herontwikkeling leiden tot een budgetneutraal resultaat.
Het huidige dorpshuis en de gymzaal zijn in eigendom van de Stichting Dorpshuis Tienhoven/Oud-Maarsseveen e.o. en moeten verworven worden. De stichting investeert dit bedrag weer in de nieuwbouw van voorheen OBS ’t Palet naar een nieuw dorpshuis. De overige kosten bestaan voornamelijk uit bouwkosten en plankosten. De opbrengsten bestaan vooral uit grondverkoop aan een ontwikkelaar en bijdragen vanuit Onderwijs en het dorpshuis zelf. Op 1 juli 2020 heeft uw raad ingestemd met een nieuwbouwvariant van het dorpshuis en de gymzaal. De planologische procedure om te komen tot een nieuw bestemmingsplan is in gang gezet.

In voorbereiding gebiedsontwikkellocaties:
Hieronder volgt een opsomming van de grondexploitaties die administratief zijn geopend. Hiervoor is nog geen bestemmingsplan vastgesteld voor de gewijzigde bestemming.

Kuyperstraat
Deze ontwikkellocatie ligt aan de Kuyperstraat in Maarssen. In het plangebied heeft de Kardinaal Alfrinkschool gestaan. Dit gebouw is eind 2016 gesloopt. Doordat de functie schoollocatie is komen te vervallen hebben wij plannen om deze locatie te ontwikkelen tot woningbouwlocatie met als uitgangspunt sociale huur.
Wij zijn hiervoor een samenwerking aangegaan met woningcorporatie Portaal. Het plan gaat uit van een appartementencomplex van vier woonlagen met in totaal ca. 25 huurwoningen. In 2017 is het participatieve traject met de buurt gestart. Dit is nog steeds gaande. Vanuit de omgeving is bezwaar tegen onze uitgangspunten. Dit heeft geleid tot een in 2018 ingediend burgerinitiatief Atlantische Buurt waar de locatie Kuyperstraat deel van uitmaakt. In Q2 2019 heeft uw raad ingestemd met dit initiatief en besloten dat de herontwikkeling Kuyperstraat los van de visie voor de Atlantische Buurt voortgezet wordt. Om deze herontwikkeling in planologische zin mogelijk te maken zal een bestemmingsplanprocedure moeten worden doorlopen.

’t Kockenest Kockengen
De locatie van de voormalige basisschool ’t Kockenest ligt aan de Koningin Julianaweg en de Prinses Margrietweg in Kockengen. Doordat de schoolfunctie met het vertrek van de basisschool is komen te vervallen, komt deze locatie in aanmerking voor herontwikkeling tot woningbouwlocatie. Eind 2016 is het voormalige schoolgebouw gesloopt. Wij zijn in gesprek met de woningbouwvereniging over de planontwikkeling van een

appartementencomplex in de sociale huursector op deze locatie. Bij voldoende capaciteit kan het project worden opgestart.

Zogwetering te Maarssen
In 2019 is gestart met het project Zogwetering. Een gebiedsontwikkeling op de locatie van het afvalscheidingsstation en de rioolwaterzuivering in Maarssen-dorp. Er is een administratieve grondexploitatie geopend om de kosten in beeld te brengen. In deze administratieve grondexploitatie is budget opgenomen om de plankosten in deze fase te financieren. In 2020 en 2021 zijn onderzoeken uitgevoerd naar de haalbaarheid en is gewerkt aan de participatie met omwonenden. De plankosten die gemaakt worden in 2022 zijn kosten voor het opstellen van een stedenbouwkundig plan en kosten voor juridische ondersteuning in het verwervingstraject. Het gaat hierbij om verwerving van het perceel van de RWZI waar de gemeente het voorkeursrecht op heeft gevestigd.

Overige ontwikkellocaties:
Hieronder volgt een opsomming van de overige ontwikkellocaties. Voor deze locaties is nog geen bestemmingsplan vastgesteld voor de gewijzigde bestemming.

Daalse Hoek Maarssen
De ontwikkeling Daalse Hoek bestaat uit grond en opstallen die inmiddels in eigendom zijn van de gemeente Stichtse Vecht. De gebouwen die op de Daalse Hoek staan zijn technisch en esthetisch verouderd. De ontwikkeling van Daalse Hoek betreft nieuwbouw voor KBS De Pionier, een nieuwe gymzaal, buitenschoolse opvang, kinderdagopvang en woningbouw in alle segmenten (sociaal, middenhuur, vrije sector). In 2019 is de grond van stichting Reinaerde overgedragen aan de gemeente. De sloop van het leegstaande schoolgebouw is in 2020 afgerond. Het college heeft in 2021 besloten over de omvang van de nieuwe school voor Zuilense Vecht en Daalse Hoek. Bij voldoende capaciteit en beschikbare middelen kan het project Daalse Hoek worden opgestart.

Zuilense Vecht
Voor Zuilense Vecht is ter verdere uitwerking van de Gebiedsvisie een gebiedsplan opgesteld. Uw raad heeft op 17 december 2019 ingestemd met de hoofdlijnen en leidende principes van dat gebiedsplan. Met de leidende principes als leidraad is het opstellen van een Stedenbouwkundig plan van eisen en een Inrichtingsplan van eisen ter hand genomen en heeft een doorrekening van de conceptplannen plaatsgevonden. Beide producten zijn in november 2020 voor inspraak vrijgegeven. Daarnaast zijn onderzoeken uitgevoerd voor en is een start gemaakt met het opstellen van een bestemmingsplan om de gebiedsontwikkeling mogelijk te maken. Op 6 juli 2021 heeft uw raad ingestemd met het Stedenbouwkundig plan van eisen voor de woonbuurt Zuilense Vecht en het Inrichtingsplan van eisen / functioneel ontwerp Zuilense Vecht voor de gezamenlijke ontwikkeling met de Gemeente Utrecht van het Sportief Park (het groene middengebied tussen Zuilen en OpBuuren).

Planetenbaan – Het kwadrant
De Planetenbaan en het Kwadrant zijn een losse verzameling van veelal leegstaande kantoor- en bedrijfspanden. De locatie is sinds 2015 zowel bij de gemeente als de provincie in beeld als transformatielocatie naar woningbouw. Een aantal kantoorpanden is of wordt al getransformeerd tot woningen en voor andere locaties zijn initiatieven voor sloop of nieuwbouw. In totaal is op de locatie ruimte voor ongeveer 1.500 tot 2.300 gestapelde woningen (appartementen). De locatie kent vijf verschillende initiatiefnemers. In 2019 is hiervoor een Stedenbouwkundig kader en randvoorwaardendocument opgesteld. Deze is op 3 juni 2020 bestuurlijk vastgesteld. Op basis daarvan gaan we heldere afspraken maken met de initiatiefnemers en andere partijen over de toekomstige ontwikkeling. Inmiddels is voor de Fujitsu-toren de omgevingsvergunning afgegeven en wordt in januari 2022 gestart met de realisatie van 260 studenteneenheden. Voor de nieuwbouw op ‘Het Kwadrant’ is een omgevingsvergunning in behandeling voor 499 appartementen vooruitlopend op de uitwerking van het bestemmingsplan en de mer-procedure. Het ontwerp bestemmingsplan wordt voor het zomerreces 2022 ter visie gelegd. Dit plus het vervolg heeft impact op het te voeren grondbeleid en het daarvoor door de gemeente benodigde budget voor planontwikkelingskosten. Voor de zomer 2022 wordt een faciliterende grondexploitatie ter bestuurlijke vaststelling aangeboden. Het tot dan toe gebruikt budget vanuit het ontwikkeldeel van de Algemene reserve grondexploitaties wordt dan daaruit gecompenseerd.

Afvalscheidingsstation te Breukelen

Het college van B&W heeft in 2020 de voorkeurslocatie voor het nieuwe Afvalscheidingsstation vastgelegd. Het programma van eisen voor de nieuwe locatie, waar ook de werfactiviteiten en Kansis Groen een plek krijgen, is in 2021 afgerond. Eveneens is in 2021 een compact Circulair Ambachtscentrum aan het plan toegevoegd en is in overleg met bedrijven op de Corridor een verkeerskundige uitwerking opgesteld. Vervolgens is een inrichtingsschets van de ontwikkellocatie uitgewerkt. Eind 2020 is een voorbereidingskrediet door het college van B&W toegekend voor deze ontwikkellocatie en in 2021 is daar een beperkt voorbereidingskrediet aan toegevoegd omdat het definitief vastleggen van de locatie en besluitvorming over de financiering na de verkiezingen zal plaatsvinden. Deze besluitvorming staat gepland voor behandeling in uw raad van mei/juni 2022.

Haagstede

Op 4 juli 2017 is het bestemmingsplan Haagstede door uw raad vastgesteld. Dat is na uitspraak door de Raad van State op 10 oktober 2018 onherroepelijk geworden. Het plan voorziet in de realisatie van 135 woningen met een afwijkingsmogelijkheid naar 155. In het plangebied worden verschillende infrastructurele aanpassingen gedaan. In de periode na 2018 is verder vormgegeven aan afspraken met de ontwikkelaar over de inrichting van het gebied (openbare ruimte). Bij de planuitwerking bleek dat de huidige toerit Maarssenbroeksslag vanaf de Floraweg in oostelijke richting verplaatst moest worden. Voor de huidige toerit is een voorstel gedaan om deze te onttrekken als verkeersverbinding. Bij de behandeling van het onttrekkingsvoorstel is gebleken dat hiervoor geen eensluidend politiek draagvlak is. In een motie heeft uw raad het college verzocht om een alternatieve oprit in beeld te brengen. In 2021 is gewerkt aan de uitvoering van de motie, de gesprekken met de provincie, de ontwikkelaar en de gemeente lopen nog. De resultaten daarvan verwachten we het eerste kwartaal 2022, waarna we het verdere planproces kunnen bepalen.

Sportpark Broekdijk-Oost
In 2018 is een plan ontwikkeld voor herinrichting van het sportpark Broekdijk in Breukelen, waarbij het huidige tennispark wordt verplaatst naar het derde veld van F.C. Breukelen. Op de vrijkomende locatie van het tennispark zouden circa dertig woningen worden gerealiseerd. Het Broeckland College is aan het einde van zijn levensduur en is aan vervanging toe. In 2021 is besloten dat de nieuwbouw van het Broeckland College niet gerealiseerd zal worden in het Sportpark maar op haar huidige locatie in Breukelen. Deze verenigingen van het sportpark werken ondertussen aan een integraal plan voor de herinrichting van het sportpark, de resultaten hiervan worden verwacht in de eerste helft van 2022.

Risico analyse grondexploitaties

Overeenkomstig de richtlijnen van de commissie BBV moet de gemeente risicomanagement toepassen. Dit houdt in dat we risico's moeten definiëren en kwantificeren en vervolgens adequate beheersmaatregelen moeten formuleren. Voor het totaal aan gekwantificeerde risico's moet voldoende weerstandscapaciteit beschikbaar zijn.

Om de risico's behorende bij de grondexploitaties in beeld te brengen is er een gevoeligheidsanalyse uitgevoerd op een tweetal actieve vastgestelde grondexploitaties, te weten: Harmonieplein in Maarssen en Veenkluit in Tienhoven. Daarnaast is voor deze complexen een aantal risicovariabelen gecombineerd in een tweetal scenario's.

- 'wind mee': best-case-scenario, waarin rekening is gehouden met de meest voordelige risico's of gevoeligheden;
- 'wind tegen': worst-case-scenario, waarin rekening is gehouden met de meest nadelige risico's of gevoeligheden.

Bovenstaande scenario's zijn afgezet tegen het basisscenario oftewel de grondexploitatieberekening. Uit de gevoeligheids- en scenarioanalyse is gebleken dat de weerstandscapaciteit voldoende is.

Winst- en verliesneming

Een eventueel batig saldo van de grondexploitatie wordt bij afsluiting aan de Algemene reserve grondexploitatie toegevoegd. Bij voorzienbare tekorten wordt een voorziening getroffen ten laste van de Algemene reserve grondexploitatie. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de verplichtingen zoals genoemd in het BBV. Het voorzichtigheidsbeginsel leidt ertoe dat het nemen van winst moet worden uitgesteld tot daarover voldoende zekerheid bestaat. Dit betekent echter niet dat pas winst moet worden genomen bij afsluiting van de grondexploitatiecomplex. Het BBV schrijft voor winstneming de methode Percentage of completion voor. De gemeente volgt hierin het BBV. Vanuit de grondexploitatie De Flambouw wordt winst genomen voor het deel waarover voldoende zekerheid bestaat. Dit betreft met name de winst voor de twee kavels die in 2021 definitief verkocht en geleverd zijn aan de kopers.

Lokale heffingen

Inleiding

In deze paragraaf schetsen wij onze beleidsvoornemens in 2021 voor de lokale heffingen en de leges. Ook beschrijven wij de lokale belastingdruk en het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid.

We onderscheiden de volgende heffingen:

1. Retributies
Met retributies kan de gemeente (een deel van) de kosten van de dienstverlening verhalen op de aanvrager die om de dienstverlening vraagt. Retributies zijn leges, gelden of heffingen. Deze zijn niet wettelijk voorgeschreven. Retributies zijn gerelateerd aan een direct aanwijsbare tegenprestatie van de gemeente. Deze mogen maximaal kostendekkend zijn.
Onze gemeente heft de volgende retributies:
- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Kadegelden
- Marktgelden
- Lijkbezorgingsrechten
- Overige leges en rechten

2. Belastingen
Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst bestedingsvrij is. Met de ongebonden heffingen is de gemeente beperkt in het aantal belastingen dat ze mag heffen. Deze zijn limitatief genoemd in de artikelen 216 tot en met 228 van de Gemeentewet. De gemeente is, met inachtneming van de macronorm onroerendezaakbelasting (OZB), vrij in de hoogte van het tarief. De ongebonden heffingen zijn een algemeen dekkingsmiddel.

Onze gemeente heft de volgende retributies:
- Onroerendezaakbelasting
- Roerendezaakbelasting
- Hondenbelasting
- Parkeerbelasting
- Precariobelasting
- Toeristenbelasting
- Forensenbelasting

Kwijtschelding
Inwoners kunnen kwijtschelding krijgen voor hun belastingaanslagen indien sprake is van het geheel of gedeeltelijk ontbreken van draagkracht. Hiervoor geldt de 100% kwijtscheldingsnorm (= bijstandsnorm). 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, rioolheffing en hondenbelasting. De basis voor het kwijtscheldingsbeleid is de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990.
Als van tevoren duidelijk is dat kwijtschelding wordt verleend, wordt overgegaan tot automatische kwijtschelding.
Het totaalbedrag aan kwijtschelding in 2021 is € 525.020.

Oninbaar
In de ramingen van de opbrengsten van riool-, afval- en onroerendezaakbelastingen houden we er rekening mee dat een deel van de opgelegde vorderingen oninbaar zijn. Een vordering is oninbaar wanneer een belastingschuldige wel moet betalen, maar invordering op de gebruikelijke wijze in de praktijk niet (meer) mogelijk is. Dat doet zich bijvoorbeeld voor als de belastingschuldige failliet is gegaan of de belastingschuldige vertrokken is, zonder dat de nieuwe verblijfplaats bij de invorderingsambtenaar bekend is. Het totaal bedrag aan oninbare belastingdebiteuren is € 42.429.

Retributies

Beleidsvoornemens
Voor het begrotingsjaar 2021 zijn 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 Riolering Plan (GRP) 2017-2021.
- Leges en heffingen mogen maximaal kostendekkend zijn.
- Daar waar mogelijk is het inflatiepercentage van 0,8% toegepast in de berekeningen.

Afvalstoffenheffing
Wij hebben de wettelijke plicht om zorg te dragen voor het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen. Wij brengen afvalstoffenheffing in rekening aan de gebruiker van een perceel voor de verwijdering en verwerking van

huishoudelijk afval. De afvalstoffenheffing is volledig kostendekkend. De programmering van deze activiteiten is vastgelegd in het grondstoffenplan 2016 – 2022 en de kadernota 2021.

Rioolheffing
Alle eigenaren van een perceel dat is aangesloten op het gemeentelijk rioleringsstelsel betalen een vast bedrag aan rioolheffing. De opbrengst van de rioolheffing wordt gebruikt om invulling te geven aan de volgende gemeentelijke zorgplichten en taken op het gebied van:

- een veilige inzameling en transport van afvalwater naar de zuivering, zonder risico's voor bewoners of het milieu (zorgplicht afvalwater);
- het zodanig opvangen en verwerken van hemelwater (regenwater), dat wateroverlast wordt 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 het goed wonen, werken en recreëren is.

Overzicht tarieven en opbrengsten

Heffing	Tarief 2021	Begroting incl. wijzigingen 2021	Rekening 2021
Gebonden heffingen (retributies)			
Afvalstoffenheffing		7.954.084	8.062.098
Eenpersoonshuishouden	*€ 212,89*		
Meerpersoonshuishouden	*€ 322,56*		
Rioolheffing		6.972.908	7.122.332
0 t/m 75m3 water	*€ 183,51*		
76 t/m 150m3 water	*€ 249,06*		
151 t/m 300m3 water	*€ 368,18*		
>300m3 water, extra voor elke 100m3 water	*€ 88,83*		
Kadegelden		72.126	62.399
Per dag, zonder stroom, per meter	*€ 1,01*		
Per dag, met stroom, per meter	*€ 1,31*		
Marktgelden		68.220	44.306
Standplaats op een warenmarkt/kraam	*€ 9,63*		
Lijkbezorgingsrechten		458.598	469.553
Burgerlijke stand en documentverstrekkingen			
Huwelijk en partnerschap		150.000	146.996
Paspoorten 18+	*€ 74,75*	246.018	315.534
Paspoorten 18-	*€ 56,55*		
Identiteitskaarten 18+	*€ 64,00*		
Identiteitskaarten 18-	*€ 32,90*		
Rijbewijzen	*€ 41,00*	350.650	307.816
Overige documenten (uittreksel)		58.694	42.412
Naturalisatie		55.400	118.481
Omgevingsvergunningen		1.908.361	2.957.973
Totaal retributies		**18.295.059**	**19.649.899**

Kostendekkendheid

Kostendekkendheid afval en riolering
Bij het opstellen van de begroting wordt bepaald of de tarieven voor de afvalstoffenheffing en het rioolheffing kostendekkend zijn. Hierbij wordt gekeken welke uitgaven en inkomsten drukken op de producten afval en riolering. Bij de jaarstukken wordt achteraf berekend of deze tarieven ook daadwerkelijk kostendekkend zijn geweest. Bij een te lage kostendekkendheid wordt er een beroep gedaan op de daarvoor gevormde egalisatievoorziening. Bij een kostendekkendheid boven de 100% moet het surplus in de egalisatievoorziening gestort worden. Hierdoor kunnen grote investeringen in de toekomst worden opgevangen zonder grote schommelingen in de tarieven.

Berekening kostendekkendheid Afvalstoffenheffing en Rioolrecht

Kostendekkendheid 2021	Kostendekkendheid 2021

Afvalstoffenheffing		
Product afval:		
kosten		7.268.798
inkomsten (excl. heffingen)		-846.231
Netto kosten		6.422.567
Toe te rekenen kosten:		
overhead	66.838	
uren	409.155	
straatreiniging, kwijtschelding, btw	1.864.970	
Totaal toe te rekenen kosten		2.340.963
Totaal kosten		**8.763.530**
Opbrengst heffingen		**8.062.098**
Totaal kosten - opbrengst		**-701.432**

Afval

Het kostendekkingspercentage voor afval bedraagt op basis van de baten en lasten 92%.

Rioolrecht		
Product riolering:		
kosten		5.325.609
inkomsten (excl. heffingen)		-177.604
Netto kosten		5.148.005
Toe te rekenen kosten:		
overhead	30.697	
uren	394.443	
straatreiniging, kwijtschelding, btw	1.494.284	
Totaal toe te rekenen kosten		1.919.424
Totaal kosten		**7.067.429**
Opbrengst heffingen		**7.122.332**
Totaal kosten - opbrengsten		**54.903**

Riolering

Het kostendekkingspercentage voor riolering bedraagt op basis van de baten en lasten 100% en is gebaseerd op de huidige GRP (2017-2021). Het verschil storten wij in de egalisatievoorziening riolering en is verwerkt binnen het programma "Fysiek".

Kostendekkendheid Lijkbezorgingsrechten

Binnen onze gemeente zijn 8 gemeentelijke begraafplaatsen die wij onderhouden en exploiteren. De onderstaande tabel geeft inzicht in de kostendekkendheid van de begraafplaatsen voor het jaar 2021. Hierin zijn de inkomsten verkregen uit onder andere grafrechten en begravingen vergeleken met de kosten voor het onderhoud, exploitatie van de begraafplaatsen en de personeelskosten.

Kostendekkendheid 2021 Lijkbezorgingsrechten	
Kosten	498.825
Opbrengst heffingen	469.553
Kostendekkendheid	94,1%

Kostendekkendheid Burgerlijke stand en documentverstrekkingen

Bij het opstellen van de begroting 2021 gaan wij voor de tarieven uit van de belastingverordening 2021. Eind 2020 publiceert het Rijk de maximale tarieven voor onder andere reisdocumenten en rijbewijzen. Dit nemen we mee bij de definitieve vaststelling van de belastingverordening 2021.

Kostendekkendheid 2021 Burgerlijke stand en documentverstrekkingen	
Kosten	2.146.374
Opbrengst heffingen	938.812
Kostendekkendheid	43,7%

Kostendekkendheid Omgevingsvergunningen

Na de invoering van de Omgevingswet zal de legesopbrengst voor de omgevingsvergunningen aanzienlijk dalen. Op basis van de bekende gegevens op het moment van schrijven van deze programmabegroting is de omvang van deze daling nog niet in te schatten. De voor 2021 geraamde legesopbrengst Omgevingsvergunningen en de daarmee verband houdende kosten zijn geïndexeerd met 0,8% ter compensatie van de inflatie. In 2021 is de kostendekkendheid incidenteel groter dan 100%. Opgemerkt dient te worden dat in onderstaande tabel de kosten niet verhoogd zijn met een vergoeding voor overhead en de compensabele btw. Daarnaast wordt de hoger dan geraamde kostendekkendheid met name veroorzaakt doordat in 2021 incidenteel een aantal grotere projecten vergunning-technisch is afgerond.

Kostendekkendheid 2021 Omgevingsvergunningen	
Kosten	2.930.993

Opbrengst heffingen	2.957.973
Kostendekkendheid	100,9%

Belastingen

Beleidsvoornemens
Voor het begrotingsjaar 2021 is het volgende specifieke beleidsvoornemen geformuleerd:

- Wij kiezen ervoor de gemeentelijke belastingen niet te verhogen, behoudens het inflatiepercentage van 0,8%.

Overzicht tarieven en opbrengsten*

Heffing	Tarief 2021	Begroting incl. wijzigingen 2021	Rekening 2021
Ongebonden heffingen (belastingen)			
OZB			
Eigenaren woningen	*0,09911%*	9.981.571	10.123.619
Eigenaren niet-woningen	*0,20487%*	2.010.172	2.081.960
Gebruikers niet-woningen	*0,15366%*	1.287.449	1.346.683
RZB			
Eigenaren woningen	*0,09911%*	78.570	84.548
Hondenbelasting		275.524	294.795
Eerste hond	*€ 67,75*		
Tweede en iedere volgende hond	*€ 90,15*		
Per kennel	*€ 161,40*		
Parkeerbelasting		57.033	69.853
Scheendijk-Noord, per 14 minuten	*€ 0,20*		
Scheendijk-Noord per dag	*€ 3,00*		
Scheendijk-Noord vergunning	*€ 203,70*		
Precariobelasting		67.071	53.578
(Water)toeristenbelasting	*€ 1,65*	297.667	269.331
Forensenbelasting	*0,21072%*	142.067	135.390
Totaal belastingen		**14.197.124**	**14.459.757**

Lokale belastingdruk

De lokale belastingdruk is in 2021 ten opzichte van 2020 iets toegenomen. Hieronder de analyse.

Lokale belastingdruk	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ – waarde	319.000	341.000	359.000
OZB – eigenarendeel	348,28	353,04	355,80
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens)	225,48	266,31	322,56
Rioolheffing (tot 150 m3)	241,17	248,16	249,06
Ontwikkeling lastendruk	**814,93**	**867,51**	**927,42**
% stijging t.o.v. voorgaande jaar	0,87%	6,45%	6,91%

Taakstellingen 2019-2022

Inleiding

binnen het Sociaal domein zijn de afgelopen jaren fors gestegen. Gelijk aan het algemene beeld waarmee Nederlandse gemeenten worstelen is deze toename vooral te zien binnen de jeugdhulp en Wmo. De verwachting is dat deze hogere kosten de komende jaren aanhouden en zelfs verder toenemen als gevolg van een toenemende vraag naar ondersteuning en voorzieningen. Het aantal ouderen (vergrijzing) dat langer thuis woont, neemt toe. Kwetsbare mensen en mensen met een beperking wonen steeds vaker zelfstandig in wijken en buurten in plaats van in instellingen en tehuizen. Anticiperend op de verwachte stijgende vraag en daarmee bijkomende kosten hebben we deze kosten in de Kadernota 2020 verwerkt. Naast deze hogere kosten zijn ook oplossingen met de Kadernota vastgesteld. Onder deze oplossingen bevindt zich voor 2021 een viertal taakstellingen die gezamenlijk optellen tot een structurele besparing van € 850.000. In deze paragraaf werken we de te nemen maatregelen per taakstelling verder euit.

Ook in 2021 werken wij aan de genoemde maatregelen, die wij voor de overzichtelijkheid kort weergeven. Ten opzichte van 2020 is daar € 100.000 bijgekomen. Met de invoering van de taakgerichte financiering bij het nieuwe contract voor jeugdzorg/Wmo-begeleiding en toegang/wijkteam werken wij beschikkingsarm en verwachten wij minder kosten te hebben aan contractbeheer.

Zoals we in de bestuursrapportage meldden, verwachten wij de taakstellingen in 2020 te realiseren en hebben we een aantal maatregelen al geïmplementeerd. Ook informeerden wij u over de vertraging in het aanbestedingstraject. Wij monitoren ook in 2021 of we de in 2020 gerealiseerde taakstellingen meerjarig kunnen blijven realiseren.

Realisatie

In de Kadernota's van 2020 en 2021 zijn een aantal oplossingen vastgesteld met als doel de stijgende kosten in het Sociaal Domein te beperken. Een aantal maatregelen zijn in 2021 ingevoerd en hebben de gewenste besparing opgeleverd. Voor een aantal maatregelen is echter gebleken dat ze niet de verwachte kostenbesparing opleverde. Dit jaar hebben we vooral ingezet op de maatregelen die aantoonbaar een besparing opleverde. Helaas geldt nog steeds dat deze individuele maatregelen teniet gedaan worden door de groeiende zorgvraag. Ook in 2021 zien we in de realisatie opnieuw forse tekorten in het Sociaal Domein.

Vanaf 1 januari 2022 is TIM Stichtse Vecht gestart, als nieuwe partij voor de toegang, wijkteams, Jeugdhulp en Wmo-begeleiding. Wij hopen in goed partnerschap met TIM Stichtse Vecht de komende jaren beter grip te krijgen op de kosten en in de toekomst te sturen op het normaliseren van de zorgvraag.

Realisatie taakstelling Sociaal Domein 2021

Terrein	taakstelling 2021	31/12/2021	realisatie taakstelling
Jeugd – Taakstelling € 300.000			
Praktijkondersteuner jeugd Geestelijke gezondheidszorg (POH-jGGZ)	€ 25.000		€ 31.000
Pedagogisch bureau	€ 7.500		
Regionale transformatie	€ 50.000		€ 50.000
Individuele begeleiding op school	€ 50.000		€ 0
Doorverwijzing naar de Wlz	€ 50.000		€ 134.000
Eigen kracht	€ 10.000		€ 5.000
Leerlingenvervoer	€ 25.000		€ 25.000
Ernstige Enkelvoudige Dyslexie (EED)	€ 25.000		
Het LEA-budget verminderen	€ 15.000		€ 15.000
Verminderen aantal dagen BSO plus	€ 10.000		
Overig nog niet benoemd	€ 32.500		
Totaal Jeugd	**€ 300.000**		**€ 260.000**

Terrein	taakstelling 2021	31/12/2021	realisatie taakstelling
Participatie / Bijstand – Taakstelling € 250.000			

Besparing uitkeringslasten door: - Aanpassen werkprocessen Toegang - In beeld brengen klantenbestand - Meer inzet passende voorzieningen - Betere werkgevers dienstverlening	€ 250.000		€ 630.000
Totaal Participatie	**€ 250.000**		**€ 630.000**

Het genoemde bedrag van € 630.000 betreft de besparing op de uitkeringslasten voor het gehele jaar. De genoemde besparing is voor een deel toe te schrijven aan het uitvoeren van de genoemde maatregelen. Een exact aandeel is echter niet te kwantificeren. Er is geen sprake van een structureel effect, omdat de uitkeringslasten voor de Bijstand ook afhankelijk zijn van exogene ontwikkelingen waaronder de economische situatie in Nederland en de (lokale) werkgelegenheid.

Terrein	taakstelling 2021	31/12/2021	realisatie taakstelling
Wmo – Taakstelling € 200.000			
Aanbesteden trapliften tegen een lager tarief per 2020	€ 17.000		€ 0
Bevorderen uitstroom naar de Wlz	€ 76.000		€ 35.000
Gehandicaptenparkeerplaats kostendekkend maken	€ 18.000		€ 10.000
Hulpmiddelen in de Wlz uit de Wmo	**PM**		€ 0
HH minder toekennen	€ 33.000		€ 0
Verhogen eigen bijdrage regiotaxi	€ 18.000		€ 3.000
overig nog niet benoemd	€ 38.000		€ 0
Totaal WMO	**€ 200.000**		**€ 48.000**

De besparing van € 10.000 bij "gehandicaptenparkeerplaats" wordt hoofdzakelijk gerealiseerd in de uitvoeringskosten in programma 3 en dus niet ten bate van taakveld Maatwerkdienstverlening in programma 4.

Terrein	taakstelling 2021	31/12/2021	realisatie taakstelling
Preventie en welzijn – Taakstelling € 100.000			
Verlichten administratieve lasten	€ 100.000		€ 0
Totaal Preventie en welzijn	**€ 100.000**		**€ 0**

Totaal	**€ 850.000**		**€ 938.000**

We gaan het niet halen
De taakstelling is behaald.

Taakstelling Jeugd

De kosten binnen het Sociaal domein zijn in 2021 opnieuw gestegen. Met name voor Jeugdhulp maar ook voor Wmo constateren we een sterke autonome groei van de zorgvraag, waarschijnlijk versterkt door de impact van corona. Dit zorgt voor langere wachtlijsten bij zorgaanbieders en toenemende complexe problematiek, met het effect dat zorgtrajecten intensiever en duurder zijn. De tekorten voor de Jeugdhulp zijn erkend door het Rijk. Dit heeft ertoe geleid dat er in 2021 extra middelen beschikbaar zijn gesteld om te werken aan een corona herstelplan. Zo zijn er specifiek middelen beschikbaar gesteld om iets te doen aan de wachtlijsten voor jeugdhulp en het welzijn van jongeren. In de Lokale Herstelagenda is stevig ingezet op maatregelen rondom jongeren, zowel rondom eenzaamheid en ontmoeting als ook extra ondersteuning op school en in de omgeving. Ook is de inzet van de POH Jeugd GGz geïntensiveerd, om snel en preventief jongeren met depressieve gevoelens te ondersteunen.

Taakstelling WMO

We zien bij de Wmo dat het aantal inwoners dat een vorm van ondersteuning toeneemt. Dit komt onder andere door de vergrijzing en doordat mensen langer zelfstandig thuis blijven wonen. Ook bijvoorbeeld de krappe woningmarkt zorgen er voor dat het aantal woningaanpassingen flink toeneemt en dat er ook vaker grote aanpassingen nodig zijn. Daarnaast zien we dat inwoners vaker complexe problemen hebben, waardoor er meer inzet nodig is. Deze verschillende factoren hebben ervoor gezorgd dat – ondanks de maatregelen vanuit de taakstellingen – dat ook het Wmo budget is overschreden.

Taakstellingen participatiewet

De taakstelling op de uitkeringslasten van de bijstand is gerealiseerd. Het aantal uitkeringen is in 2021 gedaald van 733 naar 707. Het aantal bijstandsuitkeringen dat we verstrekken is in 2021 gedaald van 733 naar 707. De afname is de stand van het aantal huishoudens met een uitkering per 1 januari en per 31 december. Er zijn huishoudens in- en uitgestroomd. Door deze daling zijn logischerwijs de uitkeringslasten ook fors gedaald.

Uiteindelijk hebben we € 630.000 minder uitgegeven dan in de begroting is opgenomen, ruim voldoende om de taakstelling te behalen. We hebben in 2021 ons klantenbestand in beeld gebracht en het instrumentarium aan participatietrajecten uitgebreid. Ook is er geïnvesteerd in onze werkgeversdienstverlening. Een 1-op-1 relatie tussen de genomen maatregelen en de uiteindelijke besparing op de uitkeringslasten is niet aan te tonen. Ook de economische situatie speelt een belangrijke rol. In 2021 gold dit ook voor de beperkingen als gevolg van de coronamaatregelen. De besparing is dus niet volledig toe te schrijven aan de maatregelen, maar aangenomen mag worden dat het een positieve bijdrage heeft geleverd.

Corona

Inleiding

Naast de voorgaande verplichte paragrafen hebbe wij in de jaarrekening 2021 de coronaparagraaf opgenomen. In deze paragraaf schetsen wij de hoofdlijnen van de financiële consequenties van 2021 die worden veroorzaakt door de coronamaatregelen.

Corona-compensatiepakketten 2021 Rijk

Het Rijk heeft in 2021 via de coronacompensatiepakketten gemeenten gecompenseerd voor extra uitgaven en gederfde inkomsten. Deze compensatie, in totaal € 1.912.271 (inclusief Decembercirculaire 2021) hebben wij toegevoegd aan risicoreserve Corona.

Hoofdlijn programma's

De verschillen tussen begroting 2021 en de daadwerkelijke uitgaven en ontvangsten zijn per taakveld toegelicht op de programma's. In deze toelichting is onderscheid gemaakt tussen reguliere verschillen en verschillen die worden veroorzaakt door de coronamaatregelen. In de onderstaande tabel is de hoofdlijn vanuit de programma's opgenomen.

Programma	Taakveld	Corona voor- en nadelen 2021
Bestuur	Bestuur	165.000
	Burgerzaken	-183.192
	Overhead	-628.599
	Belastingen	-30.000
Totaal Bestuur		**-676.791**
Veiligheid	Openbare orde en veiligheid	-12.150
Totaal Veiligheid		**-12.150**
	Openbaar Groen	-41.228
Fysiek	Afval	-204.097
	Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	-39.286
Totaal Fysiek		**-284.611**
	Samenkracht en burgerparticipatie	-47.758
	Inkomensregelingen	-285.413
Sociaal	Begeleide participatie	-34.500
	Maatwerkvoorziening (WMO)	-552
	Maatwerkdienstverlening	-228.711
	Geëscaleerde zorg	-6.258
	Volksgezondheid	-10.634
Totaal Sociaal		**-613.826**
	Economie	-90.453
	Onderwijs	-56.985
	Sportbeleid en activering	-15.000
	Sportaccommodaties	-260.443
	Cultuurpresentatie, - productie, -participatie	-13.858
Totaal Samenleving		**-436.740**
Totaal		**-2.024.117**

Inzet risicoreserve corona

Eind 2020 bedroeg de risicoreserve Corona € 2.702.123. In 2021 zijn de rijksmiddelen uit de coronacompensatiepakketten voor in totaal € 1.912.271 (inclusief Decembercirculaire 2021) en een bijdrage van

€ 380.894 exploitatietekort Kikkerfort 2020 aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. Zoals u uit de bovenstaande tabel kunt aflezen hebben wij als gevolg van de coronamaatregelen in 2021 per saldo een nadeel van € 1.379.034. Hiervan is € 30.000 al onttrokken via het raadsvoorstel Eerste wijzigingsverordening precariobelasting 2021 en voor de coronamaatregelen verkiezingen bij de Bestuursrapportage € 135.377. Wij stellen uw raad voor om het resterende nadeel van € 1.572.176 bij het vaststellen van de Jaarrekening 2021 ten laste te brengen van de risicoreserve Corona. En daarnaast om het restantsaldo na deze onttrekking in 2022 in te zetten om in dat jaar zoveel mogelijk de verdere negatieve financiële consequenties van de coronamaatregelen op te vangen. In de onderstaande tabel is het verloop van deze bestemmingsreserve in 2021 weergegeven.

Verloop risicoreserve Corona	Saldo 31-12-2020	Dotaties	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2021
Saldo 31-12-2020	2.702.123			
Corona compensatiepakket (Rijk)		1.912.271		
Bijdrage exploitatie tekort Kikkerfort 2020		380.894		
Jaarrekening 2021			2.024.117	
Saldo 31-12-2021	**2.702.123**	**2.293.165**	**2.024.117**	**2.971.171**

Toelichting programma 1

Onderstaand vindt u de toelichtingen op de aangedragen afwijkingen binnen Programma 1 Bestuur.

Bestuur
Raad
Vanwege Corona heeft de gemeenteraad afgelopen jaar vrijwel volledig digitaal vergaderd. Dit levert een voordeel op van € 35.000 in 2021.

Bestuurlijke en regionale samenwerking
In de Programmabegroting 2021 is een incidenteel budget van € 150.000 opgenomen ter versterking van de positie van Stichtse Vecht in de regio. Door vertraging in het regionale besluitvormingsproces door corona is het resterende budget en voordeel in 2021 van €130.000 niet ingezet.

Burgerzaken
Verkiezingen
We hebben voor € 120.645 aan extra kosten gemaakt voor de verkiezingen aan corona gerelateerde maatregelen.

Organisatiekosten
Er is voor € 62.547 aan organisatiekosten toe te wijzen aan Corona. Dit betreft kosten voor extra inzet beveiliging in en rondom het gemeentehuis (€ 43.243) en ondersteuning tijdens de verkiezingen (€ 19.304).

Overhead
Inhuur
Vanwege corona is extra personeel ingehuurd. Dit zorgt voor een nadeel van € 507.186, met name verklaard door extra inzet binnen het team sociaal domein.

Thuiswerkfaciliteiten
Om ons personeel te voorzien van thuiswerkfaciliteiten hebben we voor € 82.385 aan corona gerelateerde kosten gemaakt in 2021. Dit betreft met name werkplekvoorzieningen zoals bureaus en stoelen.

Diverse kosten
Om onder meer thuiswerkmogelijkheden qua ICT te faciliteren is er voor €39.028 aan corona gerelateerde kosten gemaakt in 2021.

Belastingen
Op 2 november 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met de Eerste wijzigingsverordening precariobelasting 2021. Hiermee werd tegemoetgekomen aan de terrashouders die vanwege de op landelijk niveau maatregelen genomen om de verspreiding van het Coronavirus tegen te gaan hun terrassen op gemeentegrond niet konden gebruiken. Conform uw besluit vangen wij deze wegvallende precariobelasting op door een onttrekking aan het Reserve coronaherstelfonds voor €30.000.

Toelichting programma 2

Onderstaand vindt u de toelichtingen op de aangedragen afwijkingen binnen Programma 2 Veiligheid.

Openbare orde en veiligheid
Door de huidige situatie (Corona) is een bedrag van € 12.150 meer uitgegeven op het budget van Openbare orde en veiligheid dan begroot. Deze kosten bestaan met name uit de inzet van verkeersregelaars en de huur van tekstkarren. Tevens zijn er door de huidige situatie (Corona) minder inkomsten gerealiseerd (€ 13.250) dan begroot.

Toelichting programma 3

Onderstaand vindt u de toelichtingen op de aangedragen afwijkingen binnen Programma 3 Fysiek Domein.

Openbaar groen
Recreatieschappen
Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft aangegeven dat er inkomstenderving heeft plaatsgevonden door de COVID-19 crisis en de beperkende maatregelen die zijn getroffen door het Rijk. De inkomstenderving heeft te maken met sluiting van horecavoorzieningen en teruglopende erfpachtinkomsten. Een eventueel tekort moet worden doorbelast aan de deelnemers en de gemeente is als deelnemer mede verantwoordelijk voor een dekkende begroting van het Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Afval
Door de coronamaatregelen kon dit minder worden gedaan door de vrijwilligers en is door professionele beladers het oud papier ingezameld.

Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Overige accommodaties
Door de coronasituatie is een bedrag van € 39.285 meer uitgegeven voor de luchtbehandeling van gemeentelijke accommodaties.

Toelichting programma 4

Onderstaand vindt u de toelichtingen op de aangedragen afwijkingen binnen Programma 4 Sociaal.

Samenkracht en burgerparticipatie
In verband met de coronasituatie is een bedrag van €47.758 uitgegeven aan diverse maatregelen. Zo is er binnen mantelzorg een pilot gedraaid met vrijwilligers en zijn er op het gebied van jeugd extra praktijkondersteuners ingezet.

Inkomensregelingen
Zowel de uitgaven als de inkomsten van de TOZO bedragen € 3.580.163. Dit is dus budgettair neutraal in de cijfers van de jaarrekening opgenomen. De uitgaven van de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) bedragen € 268.500. In het kader van Corona is voor € 16.500 aan zelftesten verstrekt.

Begeleide participatie
Sociale werkvoorzieningen
Aan Kansis is een bedrag van € 34.500 verstrekt in de 3e tranche van de verstrekkingen Corona.

Maatwerkdienstverlening
Bij huishoudelijke hulp is € 11.351 verstrekt aan zorgleveranciers voor meerkosten en omzetderving. Dit zijn nog oude claims uit 2020. Aan zorgleveranciers is voor Wmo-begeleiding € 62.582 verstrekt als compensatie van coronakosten. Voor de individuele jeugdvoorzieningen is € 154.779 betaald aan zorgleveranciers aan meerkosten/compensatie.

Geëscaleerde zorg
De meerkosten als gevolg van Corona bedragen € 6.258

Volksgezondheid
Er zijn meerkosten geweest van €10.131 die met name voort zijn gekomen uit de vaccinatielocatie.

Toelichting programma 5

Onderstaand vindt u de toelichtingen op de aangedragen afwijkingen binnen Programma 5 Samenleving.

Economie
De meerkosten van €90.453 zijn met name gemaakt voor de inzet van een marktmeester en inhuur van extra

personeel om een eerste aanzet te geven aan het subsidieprogramma Vitale Kernen.

Onderwijs
Op het gebied van onderwijs is €56.985 meer uitgegeven met name doordat er door de scholensluiting minder leerlingenvervoer nodig is geweest, echter hebben wij onze vervoerders deels gecompenseerd voor de terugval in omzet.

Sportbeleid en activering
Er is een exploitatiebijdrage van €15.000 gedaan in verband met corona.

Sportaccommodaties
't Kikkerfort
Door de coronacrisis is ‘t Kikkerfort een langere periode gesloten geweest, daardoor zijn we veel inkomsten mis gelopen: € 368.371.

Regeling Specifieke uitkering IJsbanen en Zwembaden
Vanuit het Rijk ontvangen wij een specifieke uitkering ter compensatie van de exploitatieverliezen van ‘t Kikkerfort. In 2021 hebben we hier € 183.806 voor ontvangen.

In verband met de tijdelijke sluiting in verband met corona van diverse sporthallen heeft de gemeente ongeveer €60.000 minder aan huren ontvangen.

Cultuur
De meerkosten van €13.858 worden met name veroorzaakt omdat we een deel van de huur van een cultuurhuis hebben gecompenseerd.

De jaarrekening

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

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

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

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

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

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

Begrotingsrechtmatigheid

Wat is begrotingsrechtmatigheid

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

Wat zijn de kaders van de gemeenteraad

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

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

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

Begrotingsafwijkingen, die passen binnen het beleid

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

Begrotingsafwijkingen, die niet passen binnen het beleid

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

Overige criteria

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

Uitkomst van de toets van het begrotingscriterium

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

Programma's

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

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

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

Programma 3 Fysiek
Binnen dit programma is de overschrijding van de lasten op de exploitatie hoofdzakelijk toe te schrijven aan de voorziening onderhoud wegen die met de vaststelling door de raad van het beheerplan wegen 2021-2025 in juli 2021 weer is gevormd en gevoed door de overheveling van het saldo van de reserve onderhoud wegen naar deze voorziening. Tot de overheveling van het saldo van de reserve naar de voorziening is besloten in begrotingswijziging 8 van 2021, maar niet administratief als zodanig opgenomen in de wijziging en verwerkt in de begroting. Deze afwijking valt onder criteria 1.

Programma 4 Sociaal
De overschrijding van € 7,6 mln. wordt enerzijds veroorzaakt door de uitvoering van de TOZO (€ 3,6 mln.). Deze is niet begroot. Tegenover de hoger lasten staan ook hogere baten. Deze afwijking valt onder criteria 3.

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

Investeringen

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

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

Programma 2 Veiligheid: Brandweer gebouw Nieuwer Ter Aa (€ 216.627)
Op een totaalkrediet van het gebouw en de installaties van € 1.262.952 is € 1.479.579 uitgegeven.
De overschrijding op de investeringen voor het brandweerpost in Nieuwe Ter Aa moeten in samenhang worden gezien met de andere investeringen, die op de repressieve huisvesting betrekking hebben. De gemeenteraad heeft voor de repressieve huisvesting in totaal € 3,6 mln. beschikbaar gesteld. De nieuwe brandweerpost in Nieuwe Ter Aa is opgeleverd en in gebruik genomen. Deze investeringen worden in 2021 afgerond. Voor het buitenterrein was meerwerk nodig voor met name het verwijderen kunstgras. De gemeenteraad wordt periodiek geïnformeerd over het totale project repressieve huisvesting en via de P&C-cyclus van het specifieke projecten daarbinnen. Deze overschrijding valt onder criteria 2.

Programma 3 Fysiek: Ondergrondse container (€ 174.869)
Op een totaalkrediet van het gebouw en de installaties van € 1.050.000 is € 1.224.869 uitgegeven. Deze overschrijding valt onder criteria 2.

Programma 3 Fysiek: Verduurzaming gemeentelijk gebouw FASE 2 (€ 145.074)
In de investeringsraming is rekening gehouden met de toekenning van een subsidie. De subsidie is toegekend en jaarlijks ontvangen wij een deel van deze subsidie. De subsidie zullen wij inzetten om de hogere kapitaallasten te dekken. Deze overschrijding valt onder criteria 3.

Programma 3 Fysiek: Riolering Herenweg/Gageldijk (€ 1.305.386)
Het project kent meerdere tegenslagen, door zowel interne als externe factoren. Hierdoor hebben we kosten moeten maken waarin we niet hadden voorzien. Het Raadsvoorstel waarin we dit hebben aangegeven, is behandeld in de commissie fysiek domein van 6 december 2021. Deze overschrijding valt onder criteria 1.

Programma 3 Fysiek: KPG-wegen 2018 t.b.v. Bisonspoor (€ 1.070.225)
In de Bestuursrapportage 2019 heeft uw raad besloten om af te wijken van de nota waardering en afschrijving door de verschillende deelprojecten als één project te zien (totaal € 3.7 miljoen, verdeeld over verschillende jaren) en de investeringen pas af te sluiten eind 2022 als het project Bisonspoor eindigt. De verwachting is dat het project door de faseringen en de stijgende prijzen van o.a. materialen, personeelskosten van derden en energie met een overschrijding te maken zal krijgen. Gezien de complexiteit en de vele onzekerheden willen we in het

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

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten

De belangrijkste incidentele baten en lasten zijn onderstaand weergegeven.

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

Overzicht structurele mutaties reserves

Overzicht structurele mutaties reserves

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

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Overzicht van baten en lasten per taakveld

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

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

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

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

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

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

Kapitaallasten

Kapitaallasten

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

Investeringen

Investeringen

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

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

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

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

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

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

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

Dorpshuis Veenkluit -gebouw	2021	1.654.268		-	1.654.268
Dorpshuis Veenkluit -installaties	2021	358.432		-	358.432
Onderwijsvoorzieningen Zuilense Vecht (gebouw)	2021	3.117.123		-	3.117.123
Onderwijsvoorziening Zuilense Vecht (installatie)	2021	1.039.041		-	1.039.041
Vervanging gymaccommodatie Vreeland (gebouw)	2021	50.000		39.491	10.509
Vervanging gymaccommodatie Vreeland (gebouw)	2021	850.000		-	850.000
Vervanging gymaccommodatie Vreeland (installatie)	2021	300.000		-	300.000
Toeristische overstappunt Sperweveld (wegen)	2021	102.978		-	102.978
Toeristische overstappunt Sperweveld (parken)	2021	107.860		-	107.860
Programma Samenleving		**22.518.251**	**-**	**730.032**	**21.788.219**
Totaal investeringen met een vervolg in 2022		**46.848.932**	**2.136.686**	**8.407.181**	**39.877.169**

EMU-saldo

EMU-saldo

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

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

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

SiSa (Single information Single audit)

Inleiding

Met ingang van het verantwoordingsjaar 2006 wordt ten aanzien van specifieke (rijks-)uitkeringen het principe van ‘Single information Single audit (SiSa)’ geïntroduceerd.
Vorenstaande houdt in, dat voor een aantal specifieke uitkeringen, de verantwoording (en controle hierop) vindt plaats bij de jaarrekening en niet separaat in de loop van het boekjaar.
Dit heeft ten doel de verantwoordings- en controlelasten voor gemeenten en provincies te verminderen. Dit gebeurt enerzijds door als rijk per specifieke uitkering minder verantwoordingsinformatie te eisen (door te sturen op hoofdlijnen) en anderzijds door minder controle, er wordt namelijk uitgegaan van de reguliere jaarrekening (incl. controle) van gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen. Door de koppeling aan de jaarrekening (controle) komen de verantwoordingen per specifieke uitkering en de controle van deze verantwoordingen (met bijbehorende controleprotocollen) te vervallen.
Voor de gemeente Stichtse Vecht geldt dit voor het verantwoordingsjaar 2021 voor specifieke uitkeringen.

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

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

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

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

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

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

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

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

		4	Binnenweg 25 Loenersloot / UWHS170071	€ 284	Nee	Nee	Nee	€ 264.549
		5	Binnenweg 31 Loenersloot / UWHS170070	€ 322	Nee	Nee	Nee	€ 280.206
		6	Westkanaaldijk 13 Nieuwersluis / UWHV170003	€ 3.275	Nee	Nee	Nee	€ 4.525
		7	Binnenweg 29 / UWHS170255	€ 390.682	Nee	Nee	Nee	€ 390.682
		8	Binnenweg 65 Loenersloot / UWHS220CT9X8U	€ 537	Nee	Nee	Nee	€ 537
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording sinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
		1	AW-20-00598266	€ 20.660	€ 20.660	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*					
			Ja					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 9.865.427	€ 200.314	€ 809.945	€ 2.220	€ 56.864	€ 0

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtgescholden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 216.954	€ 13.070	€ 0	€ 320.942	€ 1.376	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtgescholden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R*

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

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

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

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

Wet normering topinkomens

Inleiding

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

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

Bedragen x € 1	**F.J. Halsema**	**F.J. Halsema**	**B. Espeldoorn-Bloemendal**
Functiegegevens5	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang6 en einde functievervulling in 2021	1-1-2021/28-2-2021	1-3-2021/31-12-2021	1-1-2021/31-12-2021
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)7	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?8	Nee	Ja	Ja
Bezoldiging9			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	28.799	107.688	88.602
Beloningen betaalbaar op termijn	-	18.387	16.219
Subtotaal	*28.799*	*126.075*	*104.821*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum10	33.784	175.216	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag11	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	**28.799**	**126.075**	**104.821**
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan12	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling13	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 20201			
Bedragen x € 1	**F.J. Halsema**	**F.J. Halsema**	**B. Espeldoorn-Bloemendal**
Functiegegevens5	Gemeentesecretaris	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-9-2020/31-12-2020	N.v.t. / N.v.t.	8-5-2020/31-12-2020
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)7	1,0	N.v.t.	1,0
Dienstbetrekking?8	Nee	N.v.t.	Ja
Bezoldiging9			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	63.866	N.v.t.	55.102
Beloningen betaalbaar op termijn	-	N.v.t.	9.514
Subtotaal	*63.866*	*N.v.t.*	*64.616*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum10	67.000	N.v.t.	130.705
Bezoldiging	**63.866**	**N.v.t.**	**64.616**

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

Balans en toelichting op de balans

Activa

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

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

Passiva

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

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

Grondslagen waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

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

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

Activa

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

Vaste activa

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

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio
Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de lening van de betrokken geldlening.

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

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

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

Materiële vaste activa
Materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingprijs. 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 vervaardigingprijs. 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 of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of voor rechten, die op grond van de art. 229, lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in deze aparte categorie.

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.

Financiële vaste activa
Onder financiële vaste activa vallen de kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen, uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer, uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer en overige uitzettingen (waaronder beleggingen) met een rentetypische looptijd van één jaar of langer. De waardering is tegen nominale waarde (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.

Vlottende activa

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

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

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

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

Uitzettingen, looptijd korter dan een jaar (artikel 39)
Vorderingen

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

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

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

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

Vaste passiva

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

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

Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

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

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

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

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

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

Grondslagen voor resultaatbepaling

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

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

Grondslagen balans

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

Toelichting op de balans

Activa

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

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

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

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

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

Financiële vaste activa

Overige uitzettingen > 1 jaar	Boekwaarde	Uitzetting	Aflossing	Boekwaarde

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

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

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

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

Vlottende activa

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

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

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	10.013.316	12.679.018
Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr*	15.759.175	559.286
Rekening-courantverhoudingen	551.160	1.528.849
Overige vorderingen	5.778.893	4.641.240
Totaal	**32.102.543**	**19.408.392**

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

Vorderingen op openbare lichamen (> € 100.000)	Bedrag
Declaratie BTW compensatiefonds 2021	9.914.327
Saldo BTW rekeningen (suppletieaangifte)	1.069.346
Algemene uitkering 2021	705.344
Overige vorderingen < € 100.000	990.001
Totaal	**12.679.018**

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

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

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

De belangrijkste Overige vorderingen (> € 100.000) zijn:

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

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

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

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

BNG Sportpunt 28.51.75.092	-	374
Kruisposten	-	-
Totaal	**486.147**	**168.731**

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

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

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

De belangrijkste Overlopende activa (> € 100.000) zijn:

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

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

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

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

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

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jr	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	10.013.316	12.679.018
Uitzettingen 's Rijks schatkist met een rentetyp.looptijd < 1 jr*	15.759.175	559.286
Rekening-courantverhoudingen	551.160	1.528.849
Overige vorderingen	5.778.893	4.641.240
Totaal	**32.102.543**	**19.408.392**

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

Vorderingen op openbare lichamen (> € 100.000)	Bedrag
Declaratie BTW compensatiefonds 2021	9.914.327
Saldo BTW rekeningen (suppletieaangifte)	1.069.346
Algemene uitkering 2021	705.344
Overige vorderingen < € 100.000	990.001
Totaal	**12.679.018**

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

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

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

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

De belangrijkste Overige vorderingen (> € 100.000) zijn:

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

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

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

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

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

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

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

De belangrijkste Overlopende activa (> € 100.000) zijn:

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

Toelichting passiva

Vaste passiva

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

Specificatie saldo Algemene reserve

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

Specificatie saldi Bestemmingsreserves

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

Groot onderhoud kapitaalgoederen De reserve is gevormd om de onderhoudsvoorzieningen, waarvan geen actuele beheerplannen beschikbaar waren (tijdelijk) te reserveren. Bij opstellen, actualisatie van een beheersplan, wordt deze weer omgevormd tot voorziening.	2.882.381	1.053.537	151.210	3.784.708
Integrale Veiligheid Om risico's en/of onvoorziene uitgaven op het gebied van sociale en fysieke veiligheid op te vangen.	150.009	31.371	-	181.380

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

Grondexploitatie 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.	1.058.929	615.724	758.264	916.388
Totaal Overige bestemmingsreserves	**38.824.685**	**5.703.297**	**12.448.447**	**32.079.535**

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

Specificatie saldi Voorzieningen

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

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

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

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

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

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

Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar

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

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

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

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

Vlottende passiva

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

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

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

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

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

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

Overlopende passiva

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

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

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

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

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

Niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten

Borg- en garantstellingen

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

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

Contractuele verplichtingen

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

Verplichte indicatoren door het Rijk

Programma 1 Bestuur

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

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

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

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

Programma 2 Veiligheid

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

Vernielingen en beschadigingen
De cijfers zijn afkomstig uit rapportages van de politie.

Programma 3 Fysiek

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

Hoeveelheid restafval in kg per inwoner op jaarbasis
Door het thuiswerken als gevolg van de Corona maatregelen is de hoeveelheid afval per inwoner/huishouden

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

Aantal nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen
De realisatie is achtergebleven bij de verwachtingen, omdat we vertraging hebben opgelopen met het Kwadrant en we vanwege capaciteitsproblemen minder projecten hebben kunnen doen.

Programma 4 Sociaal

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

Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar
Het aantal banen dat is ingevuld heeft betrekking op 2020, recentere gegevens zijn niet beschikbaar.

Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking
Het percentage heeft betrekking op 2020, recentere gegevens zijn niet beschikbaar.

Aantal personen per 10.000 inwoners met een een bijstandsuitkering
Het hogere aantal personen met een uitkering is het gevolg van de Tozo-uitkeringen, die een groot deel van 2021 nog werden verstrekt. Het cijfer heeft betrekking op data uit het eerste kwartaal van 2021.

Aantal lopende re-integratieuitkeringen per 10.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar
Dit aantal is tot stand gekomen door het totaal aantal re-integratievoorzieningen af te zetten tegen ca. 42.500 inwoners die binnen onze gemeente binnen de genoemde leeftijdscategorie vallen.

% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp
Deze cijfers hebben betrekking op de eerste helft van 2021. De cijfers over de tweede helft van 2021 zijn nog niet beschikbaar.

% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming
Het percentage heeft betrekking op 2020, recentere gegevens zijn niet beschikbaar.

% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdreclassering
Deze cijfers hebben betrekking op de tweede helft van 2020. De cijfers over 2021 zijn nog niet beschikbaar.

Programma 5 Samenleving

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

Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, (zonder startkwalificatie) het onderwijs verlaat.
Het aantal VSV is bekend van schooljaar 2019/2020 (def 1,5 %) aantal = 76
Het aantal VSV daalt. Een verklaring is corona. Mogelijk is het beeld van studenten over hun (verslechterde) arbeidsmarktkansen als gevolg van corona van invloed geweest op deze daling.

Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.
Het absoluut verzuim in het jaarverslag 2020-2021 is 10 . Het totaal aantal leerplichtige leerlingen is 9.850 (afgerond 10.000). dat betekent dat het aantal leerlingen per 1000 leerlingen dat niet staat ingeschreven 1 wordt. Het aantal leerplichtige leerlingen dat niet staat ingeschreven fluctueert nogal.

Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.
Het aantal ongeoorloofd afwezigen is 213 op de 10.000 leerlingen. Voor 1000 leerlingen is dat 21,3
Het aantal verzuimmeldingen is dus gedaald. Een verklaring voor de daling: Uit : factsheet meting 2020 RMC regio Utrecht door onderzoeksbureau KBA (mei 2021)
Als gevolg van de schoolsluiting in het voorjaar van 2020 is het totale aantal verzuimmeldingen in 2019-2020 bijna een kwart lager dan in het jaar daarvoor. Dat effect is volledig het gevolg van de periode maart-juli waarin de scholen voor een groot deel geen fysiek onderwijs verzorgden.