



gemeente
Stichtse
Wecht



Programma begroting 2023

Inhoudsopgave

Aanbieding	4
Eerste stap naar een begroting gericht op de toekomst	5
Financiële begroting 2023-2026 - samenvatting -	7
Leeswijzer beleidsbegroting	12
Grondslagen voor de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 tot 2026.....	14
Programma 1. Bestuur	16
Beleid programma 1	17
Financieel overzicht programma 1.....	21
Programma 2. Veiligheid	24
Beleid programma 2	25
Financieel overzicht programma 2.....	27
Programma 3. Fysiek	29
Beleid programma 3	30
Financieel overzicht programma 3.....	36
Programma 4. Sociaal	39
Beleid programma 4	40
Financieel overzicht programma 4.....	44
Programma 5. Samenleving	46
Beleid programma 5	47
Financieel overzicht programma 5.....	49
Paragrafen	51
Lokale heffingen	52
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	57
Onderhoud kapitaalgoederen	65
Financiering	71
Bedrijfsvoering.....	73
Verbonden partijen	77
Grondbeleid	81
Financiële begroting 2023-2026	87
Het overzicht van baten en lasten en de toelichting	88
De uiteenzetting van de financiële positie.....	96
Bijlagen	111

aanbieding

Eerste stap naar een begroting gericht op de toekomst

Inleiding

Voorliggende programmabegroting 2023 is de eerste programmabegroting van de bestuurscyclus van de coalitie van Lokaal Liberaal, VVD Stichtse Vecht, D66 Stichtse Vecht en Streekbelangen Stichtse Vecht. We staan voor een onzekere periode voor de gehele samenleving na 2 jaar COVID 19. Denk hierbij aan de opvang van vluchtelingen, tekort aan woningen, toenemende inflatie, energiecrisis en daaraan gerelateerde energiearmoede en meerjarige financiële onzekerheden voor gemeenten.

In het coalitieakkoord 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht' zijn de afspraken waarbinnen dit college, samen met de gemeenteraad, ambtelijke organisatie en de samenleving, de komende vier jaar wil werken op hoofdlijnen vastgelegd. Het college werkt de komende jaren aan het terugbrengen van de balans tussen de bestuurlijke ambities, de financiële positie en de ambtelijke organisatie. Dit vraagt om het maken van keuzes. Vanwege de huidige onzekere situatie kiest dit college nadrukkelijk voor een duidelijke knip in onze ambities voor 2022 en 2023 en voor 2024 en latere jaren. Om die reden kiest dit college in 2023 voor een realistisch ambitieniveau gericht op de grootste uitdagingen voor Stichtse Vecht. In het voorjaar van 2023 – bij de behandeling van de Kadernota 2024 – is het mogelijk om nieuwe keuzes te maken. Een aantal opgaven kan niet worden vertraagd en vraagt om een sterk lokaal bestuur dat in deze onzekere tijden duidelijke keuzes maakt. Er is vanuit onze inwoners – jong en oud – een grote behoefte aan passende en betaalbare woningen, toegankelijke zorg en een gezonde leefomgeving. Om die reden zet deze coalitie onder andere extra in op het bouwen van woningen, passende zorg en ondersteuning, duurzaamheid en mobiliteit.

Het is noodzakelijk om het fundament van Stichtse Vecht beter op orde te brengen met als doel om een slagvaardige en betrouwbare lokale overheid te zijn voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Dit doen we door te starten met twee programma's om de werkkraft van de ambtelijke organisatie te vergroten en te werken aan een toekomstgerichte begroting in overleg met het management van de ambtelijke organisatie.

In deze begroting presenteren we een nieuwe opzet van de beleidsbegroting. Met de nieuwe opzet van de begroting moet de raad beter in staat worden gesteld om zijn kaderstellende en controlerende taak uit te voeren. Het vastleggen van de maatschappelijke effecten die we willen bereiken en deze effecten (waar mogelijk) meetbaar maken draagt bij aan een transparante en betrouwbare overheid. In de beleidsbegroting 2023 zetten we eerste stap. Voor het bestaand beleid zijn de doelen en ambities in de doelomschrijving per opgave weergegeven en zijn voor de activiteiten die we daarvoor doen specifieke mijlpalen voor 2022 en 2023 benoemd. In een volgende stap werken we aan het meetbaar maken van de maatschappelijke effecten.

Fundament op orde en werken aan opgaven

Het college hecht veel waarde aan een goed ambtelijk-bestuurlijk samenspel. Alleen als dit samenspel slaagt kunnen onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties optimaal de kennis en kunde uit de ambtelijke organisatie benutten. Een toekomstgerichte begroting heeft als doel om te komen tot een strategisch financieel meerjarenbeleid. Het vastleggen van de maatschappelijke effecten die we willen bereiken en deze effecten (waar mogelijk) meetbaar maken draagt bij aan een transparante en betrouwbare overheid. We werken stap voor stap aan een nieuwe opzet van de begroting. In het najaar van 2022 ontvangt de raad een tweetal plannen van aanpak voor de programma's 'Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie' en 'Een begroting gericht op de toekomst'. Met deze programma's werken we aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht.

De opgaven in onze gemeente gaan veelal over de gemeentegrenzen heen. Daarom is samenwerking in de regio, met andere gemeenten, de provincie en andere partijen belangrijk. In deze samenwerking staan de belangen van Stichtse Vecht voorop, maar we realiseren ons dat we soms water bij de wijn moeten doen om onze doelstellingen te behalen. We werken aan een zestal grote maatschappelijke opgaven:

- Voldoende en betaalbare passende woningen.
- Iedereen doet mee en hoort erbij.
- Een klimaatbestendige leefomgeving en duurzame energievoorziening.
- Bereikbare, duurzame en verkeersveilige mobiliteit.
- Toekomstbestendige economie en arbeidsmarkt in balans.
- Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied.

We hanteren de volgende principes die in alle opgaven terugkomen en waar we onze doelen aan toetsen:

- Veiligheid.
- Inclusie.
- Duurzaamheid.
- Communicatie.
- Participatie.
- Slim combineren.

Eerste stap naar een begroting gericht op de toekomst

In de beleidsbegroting 2023 zetten we een eerste stap, het smart(er) formuleren van de prestaties. Voor de opgaven waaraan we werken is een doelomschrijving op het niveau van de opgaven opgenomen. De activiteiten die we daarvoor doen bestaan uit programma's, projecten en overige activiteiten. Per activiteit hebben we mijlpalen voor 2022 en 2023 benoemd. In de bestuursrapportage en jaarrekening legt het college verantwoording af over de voortgang op deze mijlpalen. In een volgende stap werken we aan het meetbaar maken van de maatschappelijke effecten. Het college bereidt met de ambtelijke organisatie het komende jaar per thema gesprekken met de raad voor om samen 'effectindicatoren' voor de raadsperiode 2022-2026 vast te stellen. In de jaarrekeningen 2023-2026 legt het college verantwoording af over de metingen van deze indicatoren, inclusief een duiding van de uitkomsten in relatie tot de uitgevoerde activiteiten. In de Begroting 2023 zijn daarom nog geen effectindicatoren opgenomen. In een bijlage zijn daarom alleen de verplichte BBV indicatoren opgenomen. In de beleidsbegroting 2023 zijn geen nieuwe beleidsvoornemens opgenomen. Voor het bestaand beleid zijn de doelen en ambities in de doelomschrijving per opgave weergegeven en zijn voor de activiteiten die we daarvoor doen specifieke mijlpalen voor 2022 en 2023 benoemd. In de leeswijzer in de beleidsbegroting is een toelichting opgenomen over de verdere indeling van de beleidsbegroting. Hierin is opgenomen welke opgave u waar aantreft in de beleidsbegroting.

Financiële begroting 2023-2026 - samenvatting -

Financieel overzicht

In dit hoofdstuk geven wij inzicht in de financiële positie van onze gemeente. Het saldo 'stand kaderbrief, input coalitieonderhandelingen' in de Kaderbrief 2023 is hiervoor het vertrekpunt. In deze begroting 2023 zijn na de vaststelling van de kaderbrief 2023 de in de kaderbrief aangekondigde mutaties voor het coalitieakkoord en de meicirculaire 2022 verwerkt. Verder is het financieel overzicht ook administratief bijgewerkt met ten tijde van het opstellen van de kaderbrief nog te verwerken begrotingswijzigingen in 2022. Tot slot zijn de uitgangspunten voor de begroting geactualiseerd en is het structureel weerstandsvermogen aangevuld om structureel weerstand te kunnen bieden aan de onzekere (financiële) tijden.

De Programmabegroting 2023 sluit in 2023, 2024 en 2025 met een positief structureel saldo en voldoet aan de vereisten voor het 'repressieve begrotingstoezicht'. Vanaf 2026 is het meerjarenperspectief echter niet sluitend. Vanaf 2026 is de algemene uitkering aanzienlijk lager wat het tekort veroorzaakt in het begrotingssaldo van 2026. Het jaar 2026 wordt daarom ook wel 'het ravijnjaar' genoemd. Dit is de consequentie van het feit dat de kabinetsplannen en bijbehorende financiering reiken tot en met 2025. Dit maakt het bijna onmogelijk om een begroting 2023-2026 op te stellen, die meerjarig structureel sluitend is.

Deze begroting is het vertrekpunt voor het programma toekomstgericht begroten. Een programma dat noodzakelijk is om het fundament van Stichtse Vecht op orde te brengen met als doel om een slagvaardige en betrouwbare lokale overheid te zijn voor onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.

De bedragen in deze begroting zijn weergegeven in duizendtallen, tenzij anders is aangegeven. Inkomsten zijn met een minteken, negatief) gepresenteerd. Uitgaven zijn positief gepresenteerd. Een gepresenteerd saldo of eindstand met een minteken is dus een voordelig saldo of eindstand. Een eindstand of saldo met een positief bedrag is een nadelig saldo of eindstand.

Besluitvorming Begroting 2023-2026 (bedragen * € 1.000)	2023	2024	2025	2026
Stand kaderbrief 2023, input coalitieonderhandelingen	-130	-1.976	-502	3.447
E. Coalitie akkoord 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht'	1.030	730	730	730
F. Meicirculaire	-3.777	-2.116	-3.624	1.202
F1. Bruto effect meicirculaire 2022 tov. kaderbrief 2023	-5.965	-6.597	-8.730	-4.436
F2. Toevoeging stelpost loon en prijsstijging en taakmutaties	2.188	4.481	5.106	5.638
G. Afsluitende administratieve mutaties	134	296	-40	-43
G1. Raadsbesluiten (tm. mei 2022)	141	305	-31	-31
G2. Overige en afronding	-7	-9	-9	-12
H. Bijstellen uitgangspunten begroting en versterken structureel weerstandsvermogen	2.466	2.993	2.301	2.301
H1. Uitgangspunten begroting - Loonsom en inhuur	2.000	1.750		
H2. Uitgangspunten begroting - Vrijval kapitaallasten	-1.835	-1.058		
H3. Uitgangspunten begroting - Taakstellingen sociaal domein vorige collegeperiode vervallen	350	350	350	350
H4. Structureel weerstandsvermogen - Risicobuffer voor oa. Algemene uitkering, inflatie, rente etc.	1.951	1.951	1.951	1.951
Eindstand Begroting 2023-2026 (negatief bedrag=voordeel; positief bedrag=nadeel)	-277	-73	-1.135	7.637

Begrotingsevenwicht

Gemeenten zijn verplicht om tijdig (vóór 15 november) een financieel sluitende begroting voor het volgende jaar in te dienen bij de provincie (artikel 189 Gemeentewet). De provincie houdt via de begroting en jaarrekening toezicht op de gemeentelijke financiële positie. Onderdeel van het toezicht is de controle of onze begroting 'structureel sluitend' is. Hierbij wordt beoordeeld of wij structurele lasten ook met structurele baten dekken. Dit geeft aan dat de structurele lasten, bij gelijkblijvende omstandigheden, ook op de langere termijn gedekt kunnen worden (de robuustheid van de begroting). De financiële begroting bevat een overzicht van incidentele baten en lasten, met een specificatie van de incidentele baten en lasten. het saldo effect van de incidentele baten en lasten op de gehele begroting is beperkt.

In de onderstaande tabel kunt u lezen dat de begroting structureel in evenwicht is voor 2023, 2024 en 2025. Dat is voldoende om onder repressief toezicht van de provincie te vallen.

Verloop structureel begrotingssaldo	2023	2024	2025	2026
Begrotingssaldo	-277	-73	-1.135	7.637
Waarvan incidenteel	-2.118	-1.734	-38	-38
Structureel begrotingssaldo	-2.395	-1.807	-1.173	7.599

D. Effect voortgang bestaand beleid (kaderbrief)

In de kaderbrief zijn exploitatie en investeringsbudgetten opgenomen als gevolg van voortgang van bestaand beleid. Het bestaand beleid wordt voortgezet en met het vaststellen van de begroting worden de budgetten geautoriseerd. De benodigde investeringskredieten waren hoofdzakelijk een aanvraag voor het jaar 2022. De aangevraagde kredieten waren met het vaststellen van de Kaderbrief 2023 derhalve enkel gereserveerd, maar nog niet beschikbaar. Om het krediet beschikbaar te krijgen is een afzonderlijk raadsbesluit nodig. In het overzicht Meerjaren Investerings Planning (MIP) in het hoofdstuk 'Uiteenzetting van de financiële positie' van de financiële begroting is met een T (Toegekend) en R (Reservering) inzichtelijk gemaakt welke kredieten in 2022 en 2023 over de periode 2022-2026 wel en niet zijn geautoriseerd met het vaststellen van deze begroting. In onderstaand overzicht is zichtbaar dat het merendeel van de aangevraagde kredieten in de kaderbrief nog niet zijn toegekend. De investeringen uit 2022 en 2023, die aan één de volgende criteria voldoen worden met het vaststellen van de begroting 2023 toegekend :

1. Investering met een reguliere (going-concern) vervanging.
2. Investeringen, waarvan de kapitaallasten worden gedekt door het tarief.
3. Voorbereidingskrediet Wijkpark Maarssenbroek.
4. Kapitaallast < € 25.000.

Dit heeft tot gevolg dat de exploitatiebudgetten zijn toegekend en de investeringsbudgetten <= € 300.000. In onderstaand overzicht zijn de toegekende en gereserveerde budgetten en kredieten weergegeven.

Investeringsbedrag			jaar kredietaanvraag			
Programma	omschrijving investering	T/R	2022	2023	2024	2025
1. Bestuur	Informatiedragers Raad (aanvulling krediet)	T	6			
	Vervanging telefoons	T	75			
Totaal 1. Bestuur			81			
2. Veiligheid	Nieuwbouw Brandweer Loenen a/d vecht - gebouw	R				500
	Nieuwbouw Brandweer Loenen a/d vecht - installaties	R				1.500
	Repressieve Huisvesting (aanvullend krediet tov. kaderbrief)	R		2.440		
Totaal 2. Veiligheid				2.440		2.000
3. Fysiek	Extra ondergrondse containers (€ 0,5 mln hoger tov. kaderbrief)	R	2.400			
	Groen begraaftplaatsen	T	250			
	Vorbereidingskrediet Herinrichting Wijkpark Maarssenbroek	T		300		
	Noodzakelijke verkeersmaatregelen	R	371	1.000		
	Uitbreiding openbare verlichting Armaturen	T	78			
	Uitbreiding openbare verlichting Masten	T	118			
	Verv. riolering en reconstructie wegen Nieuwer ter Aa fase 2b	T	200			
	Aanpassingen in de buitenruimte in relatie tot Woningbouwprojecten	R	3.000			
Totaal 3. Fysiek			6.417	1.300		
4. Sociaal	MFC Vreeland (gymzaal en dorps huis) (extra investering)	R	3.500			
Totaal 4. Sociaal			3.500			
5. Samenleving	Broecklandcollege	R	22.200			
	Daalse Hoek	R	7.000			
	Uitbreiding depot RHCVV (aanvullend krediet tov. kaderbrief)			130	585	585
	Kerktoeren Nigtevecht	T		130		
	Spechtenkamp	T	195			
	Tienhoven	T	100			
	Zuilense Vecht	T	165			
Totaal 5. Samenleving			29.660	130	585	585
Totaal			39.658	4.000	585	2.585
Toegekend			T 1.187	430	0	0
Reserverering			R 38.471	3.570	585	2.585

Toelichting mutaties begroting 2023-2026 tussen kaderbrief en begroting

E. Coalitieakkoord ' Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht'

De impulsen in het financieel overzicht van het coalitieakkoord zijn gespecificeerd bij het betreffende programma van de begroting 2023-2026.

F. Meicirculaire 2022

F1. Bruto effect algemene uitkering in meicirculaire 2022 ten opzichte van kaderbrief 2023

De meicirculaire 2022 laat ten opzichte van wat al was opgenomen in de kaderbrief 2023 (op basis van de maartbrief 2022 van het rijk) voor 2023-2026 een voordelig verloop zien tot en met 2025. Vanaf 2026 is de algemene uitkering aanzienlijk lager wat het tekort veroorzaakt in het begrotingssaldo van 2026. Het jaar 2026 wordt daarom ook wel 'het ravijnjaar' genoemd. Het is de consequentie van het feit dat de kabinetsplannen reiken tot en met 2025. Dit maakt het bijna onmogelijk om een begroting 2023-2026 op te stellen, die meerjarig structureel sluitend is.

Er is landelijk eind april een onafhankelijk procesbegeleider aangesteld, die de opties op een rij gaat zetten voor een stabiele financiering van decentrale overheden vanaf 2026. De minister van Binnenlandse zaken koerst erop om de gemeenten in september 2022 duidelijkheid te geven waar zij aan toe zijn vanaf 2025.

In het raadsbesluit over de meicirculaire 2022 die in september 2022 in de raad wordt behandeld is een nadere toelichting gegeven op het verloop van de algemene uitkering in de periode 2023-2026.

F2. Toevoeging stelpost loon- en prijsstijging en taakmutaties

Wij nemen de algemene uitkering in de begroting op basis van lopende prijzen op, dat wil zeggen dat uitkering in het meerjaren perspectief wordt verhoogd met het effect van loon- en prijsstijging, zoals deze in de berekening van de algemene uitkering wordt verwacht. Het berekende bedrag dat we ontvangen zetten we in de begroting

apart in een stelpost (loon en prijsstijging) in programma 1. Uit de toename van de uitkering als opgenomen onder F1 in de tabel wordt dus het effect voor taakmutaties, loon- en prijsstijging bij F2 toegevoegd aan de stelpost.

In de begroting 2023 zijn de prijsgevoelige uitgaven budgetten verhoogd met 3,1% (€ 1,7 miljoen) op basis van het algemene indexcijfer, dat is gebaseerd op de CPB-ramingen die zijn opgenomen in de Meicirculaire 2022 van het Gemeentefonds. De inkomsten (huren, leges en belastingen) zijn ook met 3,1% (€ 0,85 miljoen) verhoogd. Het restant (€ 0,85 miljoen) is vanuit de stelpost loon en prijzen aangevuld. De CAO-ontwikkeling voor 2023 is nog niet bekend. De loonsom vanaf 2023 is met 2% verhoogd ten laste van de stelpost lonen en prijzen. Voor een verdere uitleg van gehanteerde grondslagen verwijzen wij naar de grondslagen, die zijn opgenomen in de financiële begroting.

G. Afsluitende administratieve mutaties

Het financieel overzicht ook administratief bijgewerkt met ten tijde van het opstellen van de kaderbrief nog te verwerken begrotingswijzigingen in 2022.

H. Bijstellen uitgangspunten begroting en versterken structureel weerstandsvermogen

In de periode tussen de Kaderbrief en de begroting zijn wijzigingen (H) aangebracht door :

A. De begrotingsuitgangspunten bij te stellen ten aanzien van :

1. Inhuur ten laste van de loonsom als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt.
Voor 2023 wordt rekening gehouden met inhuur van ca. 25 fte ten laste van de loonsom. Voor 2024 verwachten we een lichte daling. Vanaf 2025 moet duidelijk zijn wat structureel nodig is aan fte om de balans tussen de bestuurlijke ambities, de financiële positie en de ambtelijke organisatie te brengen.
2. Het doorschuiven van investering van 2022 naar 2023 en verder leidt tot een incidentele vrijval aan kapitaallasten in de begroting van 2023 en 2024.
3. De taakstelling uit de vorige collegeperiode van € 0,35 miljoen voor verlichting administratieve lasten in het sociaal domein en besparing van uitkeringslasten te laten vervallen.

B. Het structureel weerstandsvermogen te verhogen voor :

1. De stelpost achteruitgang algemene uitkering in de begroting op te nemen voor € 951.000 (€ 15 per inwoner). Deze behoedzaamheidsreserve is in 2022 in de begroting structureel vervallen, maar is nodig om het risico van achteruitgang van de algemene uitkering als gevolg van de nieuwe normeringssystematiek, het nadelige effect van de uitkering jeugd en het nadelig effect van het ravijnjaar 2026 zoveel mogelijk op te vangen.
2. Een structurele risicobuffer van € 1 miljoen voor ontwikkelingen zoals inflatie, rentestijgingen en het structurele effect van crisissituaties (opvang van vluchtelingen, energiecrisis).
Momenteel loopt de inflatie in 2022 aanzienlijk op tot percentages richting de 12%. We weten niet tot wanneer dit aanhoudt. Het opgenomen indexcijfer in deze begroting van 3,1% is een algemeen indexcijfer en gebaseerd op het verleden. Vooral nieuwe aanbestedingen zoals voor het energiecontract zullen hoger uitkomen dan de 3,1%. Dergelijke autonome ontwikkelingen zijn nu nog niet bekend, maar zullen wel moeten worden opgevangen in de begroting 2023-2026. Ditzelfde geldt voor de rente. Deze structurele risicobuffer van € 1 miljoen is noodzakelijk om de komende periode dergelijke autonome ontwikkelingen te kunnen opvangen.

Indicatie begrotingssaldo 2023-2026

Risico jeugdzorg in gemeentefonds in meerjarenperspectief

De uitkomst van de arbitragezaak in 2022 over de jeugdzorg tussen rijk en VNG is dat de gemeenten worden vergoed voor € 1,9 mld. door het rijk. Dit bedrag bestaat deels uit een uitkering in geld en moet deels worden terugverdiend uit maatregelen. Het bedrag dat voor 2022 is uitgekeerd en zal de komende jaren lager worden door afspraken tussen gemeenten en het Rijk over specifieke maatregelen. Deze maatregelen zijn bedoeld om de uitgaven terug te dringen en/of de inkomsten verhogen, waardoor het jeugdstelsel op de lange termijn beter houdbaar wordt. Deze afspraken staan beschreven in de 'Hervormingsagenda Jeugd'. Het geld is daarom vooralsnog tijdelijk. De Hervormingsagenda Jeugd komt voort uit de bestuurlijke afspraken die de VNG en het rijk op 2 juni 2021 over de jeugdhulp hebben gemaakt. Hierbij is de uitspraak van de Commissie van Wijzen het uitgangspunt.

Het Rijk, VNG en IPO (Inter Provinciaal Overleg) hebben afgesproken dat in de jaarschijven 2024 tot en met 2026 van de meerjarenraming, de bedragen buiten de Hervormingsagenda Jeugd als stelpost in de begroting mogen worden opgenomen. Vanuit behoedzaamheid en in het licht van de afspraken rond de Hervormingsagenda dat gemeenten ook zelf kostenbesparende maatregelen kunnen nemen, geldt hiervoor een maximum van 75% van het deel dat gemeenten op basis van de verdeling zouden krijgen.

Wij verwerken alleen de compensatie jeugdzorg in het begrotingsjaar (2023). Voor de jaren 2024-2026 in het

meerjarenperspectief zijn zowel de extra uitkering evenals de besparende maatregelen niet opgenomen. Aangezien de uitkering nog hoger is dan de maatregelen de eerste jaren is er voor 2024 geen risico. Vanaf 2025 ontstaat een tekort dat opgevangen zal moeten door extra maatregelen en indien dit niet haalbaar is met de stelpost achteruitgang algemene uitkering of de algemene middelen worden gefinancierd.

Verloop extra uitkering jeugdzorg in gemeentefonds	2024	2025	2026
Compensatie jeugdgeden extra uitkering	-756	-697	-481
Invulling door extra maatregelen	259	1.362	1.361
Verwacht toekomstig effect in gemeentefonds	-497	665	880

In de tabel hieronder is het indicatief begrotingssaldo voor nieuw beleid opgenomen, waarin het risico jeugdzorg (volledig) is verwerkt ten laste van de algemene middelen. Er is (afgerond) indicatief beschikbaar voor nieuw beleid uit het coalitieakkoord in 2023 € 0,3 miljoen in 2024 € 0,6 miljoen en 2025 € 0,5 miljoen.

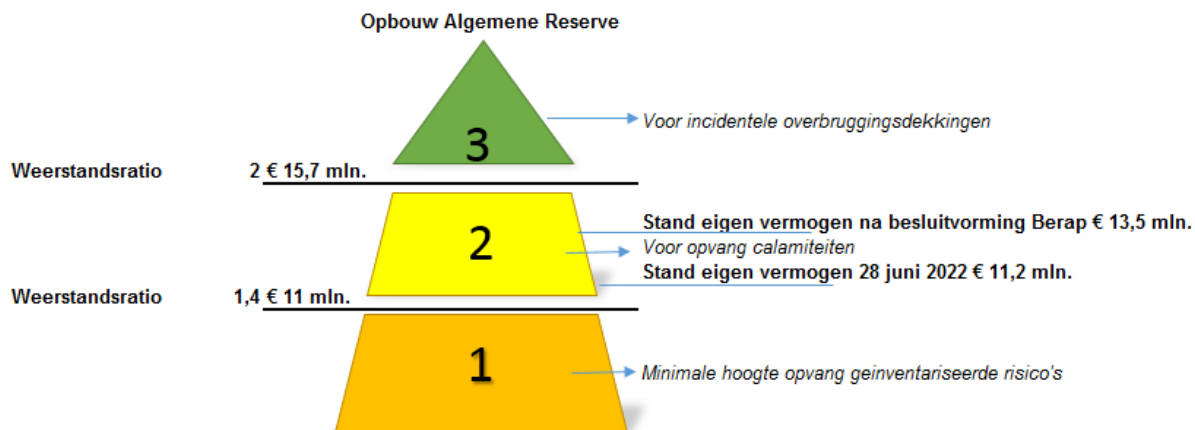
Verloop indicatie begrotingssaldo	2023	2024	2025	2026
Eindstand begroting 2023-2026	-277	-73	-1.135	7.637
Structureel weerstandsvermogen - Risico Jeugdzorg		-497	665	880
Beschikbaar voor nieuw beleid	-277	-570	-470	8.517
Coalitieakkoord - Fundament op orde	PM	PM		
Coalitieakkoord - Impuls wonen	PM	PM	PM	PM
Coalitieakkoord - Wijkpark Maarssenbroek		PM		
Eindstand indicatief begrotingssaldo 2023-2026	-277	-570	-470	8.517

Weerstandsvermogen

De algemene reserve bestaat op grond van de beleidsnotitie 'algemene reserve' uit drie lagen. De middelen uit schijf 1 kunnen we inzetten om de geïventariseerde risico's op te vangen. De middelen uit schijf 2 kunnen we inzetten om calamiteiten, tegenvallers op taakstellingen en negatieve rekeningsaldi op te vangen. De middelen uit schijf 3 kunnen we inzetten voor actieve (beleids)keuzes. Het gaat hierbij om incidentele middelen.

In de paragraaf weerstandsvermogen zijn de bedragen bij de weerstandsratio's toegelicht. De minimale hoogte van de algemene reserve is € 11 miljoen. De stand van de algemene reserve was bij de jaarrekening 2021 net boven het gewenste minimumniveau en is daarmee precair. Het gewenste niveau is tussen € 11 en € 15,7 miljoen.

In het coalitieakkoord wordt bij de opgave fundament op orde gesproken over het plan om in fases te komen tot een toekomstgerichte begroting. Gezien de huidige stand van de algemene reserve en het verwachte negatieve rekeningsaldo voor 2022 zal bezien moeten worden hoe de algemene reserve, vanuit de opgave fundament op orde, het beste kan worden aangevuld. Met het voorstel bij de Bestuursrapportage 2022 om het restant (€ 2, 2 miljoen) van de risicoreserve corona toe te voegen is in 2022 een substantiële aanvulling gedaan om het weerstandsratio te verhogen tot 1,72 en de algemene reserve tot € 13,5 miljoen.



Leeswijzer beleidsbegroting

Leeswijzer

Het coalitieakkoord 2022-2026 'Bouwen aan een stevig fundament' is geschreven in een periode die zich kenmerkt door een ambtelijke organisatie die op orde moet worden gebracht en meerdere (financiële) onzekerheden. Om die reden is gekozen voor een coalitieakkoord op hoofdlijnen. Deze hoofdlijnen zijn de afspraken waarbinnen dit college, samen met de gemeenteraad, ambtelijke organisatie en de samenleving, de komende vier jaar wil werken aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht.

De beleidsbegroting bevat een nadere uitwerking van het coalitieakkoord voor het komende jaar. De beleidsbegroting geeft inzicht in:

1. Wat willen we (samen) bereiken tot en met 2026?
2. Wat gaan we daarvoor (samen) doen in 2023?
3. Wat mag het kosten?

Fundament op orde

In het coalitieakkoord zijn twee programma's opgenomen om het fundament op orde te brengen: 'Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie' en 'Een begroting gericht op de toekomst'. Deze programma's zijn in de beleidsbegroting opgenomen in het Beleid programma 1 Bestuur.

Onderdeel van het programma 'Een begroting gericht op de toekomst' is het project 'Nieuwe opzet beleidsbegroting'. In deze beleidsbegroting 2023 is een eerste stap gezet met het inzichtelijk maken van de doelenboom (wat willen we bereiken? en wat gaan we daarvoor doen?). Het bepalen van effect- en prestatie-indicatoren voor deze raadsperiode 2022-2026 voor de maatschappelijke effecten die we willen bereiken wordt in een latere fase in samenspraak met de raad opgepakt. Deze effectindicatoren zijn in deze begroting nog niet opgenomen, maar worden afzonderlijk nog door de raad vastgesteld. Na vaststelling door de raad worden deze in de daaropvolgende P&C documenten opgenomen.

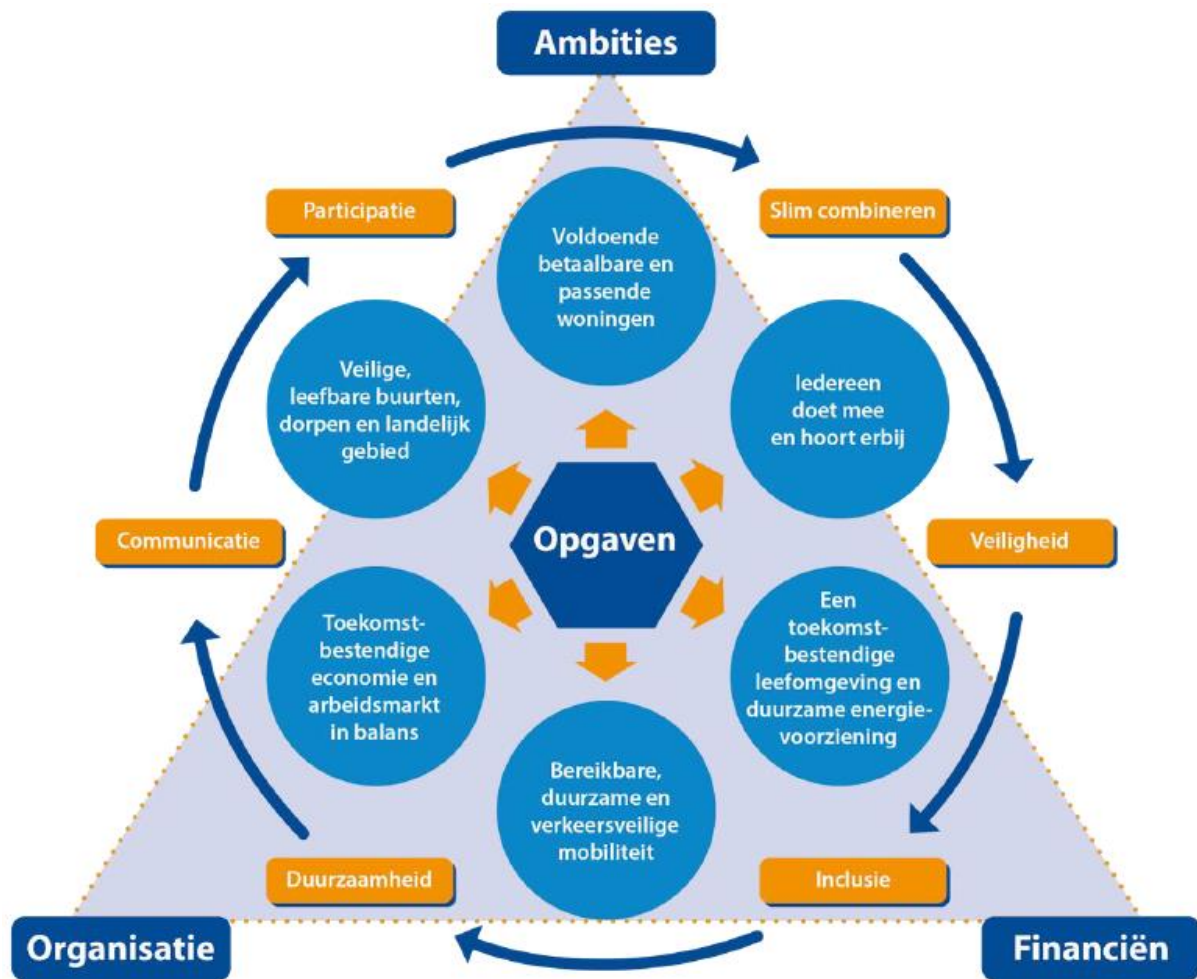
We werken samen aan de opgaven van Stichtse Vecht

In het Coalitieakkoord is opgenomen welke uitgangspunten en opgaven gehanteerd worden om de ambities te ordenen en te werken aan een sterke en betrouwbare lokale overheid. Binnen de balans de bestuurlijke ambities, de financiële positie en de ambtelijke organisatie staan de principes die in alle opgaven terugkomen en waar we onze doelen aan toetsen. De opgaven zijn inhoudelijk geordend met het besef dat we altijd oog houden voor samenhang tussen de verschillende opgaven en nieuwe opgaven die op ons afkomen.

In de eerste beleidsbegroting in deze raadsperiode hebben wij de programma indeling van de begroting niet aangepast en de opgaven een plek gegeven binnen de bestaande programma's 1 Bestuur, 2 Veiligheid, 3 Fysiek, 4 Sociaal en 5. Samenleving. Dit is een eerste stap naar opgavegericht begroten.

In onderstaande tabel is weergegeven in welke programma's de opgaven uit het coalitieakkoord zijn te vinden.

Opgave	Te vinden in programma
Voldoende betaalbare en passende woningen	3. Fysiek
Iedereen doet mee en hoort erbij	4. Sociaal
Een klimaatbestendige leefomgeving en duurzame energievoorziening	3. Fysiek
Bereikbare, duurzame en verkeersveilige mobiliteit	3. Fysiek
Toekomstbestendige economie en arbeidsmarkt in balans	5. Samenleving
Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied	3. Fysiek



Aan een opgave zijn verschillende beleidsterreinen gekoppeld die bijdragen tot de realisatie van een opgave. Het kan dat beleidsterreinen uit een ander programma uit de beleidsbegroting ook bijdragen de realisatie van een opgave. Bij de opgaven is steeds vermeld welke beleidsterreinen uit andere programma's in de beleidsbegroting bijdragen aan deze opgave. We gaan de komende jaren ervaring opdoen met werken aan opgaven en opgavegericht begroten. Het kan dat in de toekomst dit om aanpassing vraagt van de programma indeling van de begroting.

Grondslagen voor de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024 tot 2026

Grondslagen

Uitgangspunten

De startpositie van de programmabegroting 2023-2026 is de programmabegroting 2022-2025 en de besluitvorming door de raad tot en met juli 2022. Op deze startpositie zijn in uitwerking van de kaderbrief 2023-2036 de volgende mutaties verwerkt:

- De actuele ontwikkelingen uit het gemeentefonds tot en met de meicirculaire 2022.
- Autonome en onontkoombare ontwikkelingen zijn meegenomen.
- Onontkoombare effecten van bestaand beleid, die nog niet in de begroting 2022-2025 waren verwerkt.
- De financiële paragraaf uit het coalitieakkoord 2022-2026 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht'.
- Mutaties tussen de kaderbrief 2023 en de begroting 2023 voor versterken structureel weerstandsvermogen en bijstellen van diverse uitgangspunten van de begroting .

Analyse begroting 2023

Bij de programma's is de analyse opgenomen van de significante besluitvorming tussen de primitieve begroting 2022 en de primitieve begroting 2023. Tevens is een specificatie gegeven van de reservemutaties in 2023.

Indexeringen vanaf 2023

Prijsindex uitgaven budgetten en subsidies

De prijsgevoelige budgetten 2023 en volgende jaren zijn, waar van toepassing, verhoogd met het algemene indexcijfer van 3,1%. Dit is een gemiddeld indexcijfer, waarin geen verschil wordt gemaakt tussen de soorten uitgaven. Het indexcijfer is gebaseerd op de CPB-ramingen die zijn opgenomen in de Meicirculaire 2022 van het Gemeentefonds. De subsidies zijn geïndexeerd (€ 135.000) op basis van het besluit bij de Kaderbrief 2023. Voor een aantal gemeentelijke taken is een contract de basis van de in de begroting opgenomen bedragen. Deze kunnen afwijken van de algemene indexering. De omvang van de indexering is afgestemd op de hiervoor beschikbare budgetten. Het is mogelijk dat het beschikbare budget voor indexeringen bij de Septembercirculaire 2022 nog wordt bijgesteld.

Mocht de werkelijke indexatie hoger of lager liggen dan wordt dit bij de volgende begroting weer gecorrigeerd moeten worden om een reële raming te behouden. De algemene uitkering is opgenomen op basis van lopende prijzen. Door rekening te houden met toekomstige indexaties. De uitgaven budgetten worden meerjarig echter niet afzonderlijk verhoogd met een indexatie. Het meerjaren beschikbare budget voor indexatie is afzonderlijk beschikbaar in een stelpost op programma 1, taakveld overige baten en lasten.

Investeringskredieten

Het uitgangspunt is dat de kredieten zijn opgenomen voor het prijspeil van 2023. De afschrijving van activa start in het jaar na gereedkomen van het actief. Aan activa wordt de omslagrente toegerekend. Ook de rentetoerekening start in het jaar na gereedkomen van het actief. Rente en afschrijving vormen samen de kapitaallasten. De huidige inflatieontwikkeling, zoals hogere grondstofprijzen, vervoerskosten en personele schaarste maken dat prijzen hard stijgen en kredietramingen mogelijk moeten worden bijgesteld. De lijn is om dergelijke bijstellingen bij de P&C cyclus te melden en eventueel aan te passen.

Indexering belastingen, heffingen en overige inkomsten

De belastingen, heffingen en overige inkomsten worden verhoogd het algemene indexcijfer van 3,1%.

Loonsom

De hoogte van de loonsom in geld (€) wordt bepaald door de toegestane formatie per functie te vermenigvuldigen met de werkgeverslasten op basis van het schaalmaximum op basis van de meest actuele CAO.

De CAO vanaf 2023 is nog niet bekend. Voor de jaren 2023-2026 is een voorlopige indexatie verwerkt van 2% per jaar. Hogere of lagere effecten in die jaren worden net als bij de indexering van de uitgaven budgetten weer gecorrigeerd om tot een reële raming te komen.

De verdeling van de salarislusten naar de taakvelden heeft zoveel mogelijk overeenkomstig de verdeling bij de begroting van 2022 plaatsgevonden.

Voor de uitvoering van onze taak beschouwen en benutten we de loonsom en inhuurbudget als vermeld in de bedrijfsvoeringsparagraaf als 1 geheel. Voor het beoordelen van de begrotingsrechtmatigheid worden afwijkingen ten opzichte van de begroting niet beoordeeld per programma of taakveld maar op het totale budget voor personeel en inhuur van de gemeentebegroting in de paragraaf Bedrijfsvoering van de jaarrekening toegelicht.

Notities financieel beleid

De P&C documenten worden opgesteld met inachtneming van de door de raad vastgestelde financiële beleidsdocumenten. Deze documenten zijn:

- Financiële verordening (raad 6 juli 2021).
- Nota reserves en voorzieningen (raad 6 juli 2021).
- Nota waardering en afschrijving vaste activa (raad 6 juli 2021).
- Beleidsnotitie algemene reserve (raad 29 september 2020).

Verbonden partijen en subsidies

Verbonden partijen

De verbonden partijen dienen jaarlijks de begroting in bij de gemeenten ter goedkeuring. De goedgekeurde begroting wordt verwerkt in de gemeentelijke begroting en beschreven in een aparte (verplichte) paragraaf.

Subsidies

De toegekende subsidiebedragen voor 2023 zijn online terug te vinden in het subsidieprogramma 2021-2024 op de website, via de link <https://repository.officiële-overheidspublicaties.nl/externebijlagen/exb-2020-30733/1/bijlage/exb-2020-30733.pdf>

Stelposten 2023-2026

In de tabel hieronder zijn de stelposten, die in de begroting zijn opgenomen gepresenteerd. Wij lichten deze kort toe.

1. Stelpost lonen en prijzen. De algemene uitkering is opgenomen op basis van lopende prijzen. Hiertegenover staat deze stelpost, van waaruit jaarlijks budgetten worden geïndexeerd.
2. Stelpost achteruitgang - taakmutaties-. Dit betreft decentralisatie uitkeringen of specifieke gelden, die via de algemene uitkeringen worden ontvangen. Deze gelden komen vrij voor de programma's op basis van een plan of onderbouwing na besluitvorming van de raad. Bijvoorbeeld Wet Open Overheid, Erfgoeddeal en het effect van de nieuwe verdeling van de integratie uitkering Voogdij/18+.
3. Stelpost achteruitgang algemene uitkering - structureel weerstandsvermogen-. Deze behoedzaamheidsreserve van € 15 per inwoner is in 2022 in de begroting structureel vervallen, maar is nodig om het risico van achteruitgang van de algemene uitkering als gevolg van de nieuwe normeringssystematiek, het nadelige effect van de uitkering jeugd en het nadelig effect van het ravijnjaar 2026 zoveel mogelijk op te vangen.
4. Structureel weerstandsvermogen - risicobuffer-. Voor ontwikkelingen zoals inflatie, rentestijgingen en het structurele effect van crisissituaties .
5. Loonsom en inhuur. Voor 2023 en 2024 wordt rekening gehouden met inhuur van ca. 25 fte ten laste van de loonsom.
6. Onvoorzien. Een bedrag voor incidenteel onvoorziene situaties van € 1,50 per inwoner.
7. Kapitaallasten. De kredieten zijn vooral in het lopende en komende jaar (2022 en 2023) worden gepland en minder in de latere jaren op basis van een vervangingsschema. In afwachting van het project toekomstgericht begroten is de vrijval van de kapitaallasten voor de jaren 2025 en 2026 niet in het begrotingssaldo verwerkt, maar apart gehouden in een stelpost kapitaallasten.

Stelposten (in € mln.)	Programma	2023	2024	2025	2026
1. Loon- en prijsstijging	1. Bestuur	0,90	3,40	5,70	8,00
2. Achteruitgang algemene uitkering - Taakmutaties-	1. Bestuur	1,40	1,40	1,20	1,30
3. Achteruitgang algemene uitkering - Risicobuffer voor daling	1. Bestuur	0,95	0,95	0,95	0,95
4. Structureel weerstandsvermogen - Risicobuffer	1. Bestuur	1,00	1,00	1,00	1,00
5. Loonsom en inhuur	1. Bestuur	2,00	1,75		
6. Onvoorzien	1. Bestuur	0,09	0,09	0,09	0,09
7. Kapitaallasten	1. Bestuur	0,00	0,00	1,10	0,20
Totaal stelposten		6,3	8,6	10,0	11,5

Programma 1. Bestuur

Beleid programma 1

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Een betrokken en professionele ambtelijke organisatie

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

Voor de zomer van 2022 zijn we gestart met een programma om de werkkraft van de ambtelijke organisatie te vergroten. Op 1 juli 2022 is een belangrijke fase van het lopende project Doorontwikkeling afgerond. Vanaf die datum is een nieuwe fase gestart met een project dat erop gericht is om de organisatie op kracht te brengen en de organisatie weer volledig te laten functioneren. Onderdeel van deze fase (zomer 2022 - zomer 2024) zijn in ieder geval:

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

Fase 1 – de organisatie wordt 'in control' gebracht (periode zomer 2022- zomer 2023)

Fase 2 – De organisatie wordt toekomstbestendig gemaakt (periode zomer 2023 - zomer 2024)

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Second opinion over de staat van de ambtelijke organisatie

Dit betreft een brede maar ook kernachtige analyse op de huidige staat van de ambtelijke organisatie. Dit gebeurt aan de hand van diverse thema's die relevant zijn voor het plan van aanpak om toekomstbestendige keuzes te kunnen maken voor de verdere verbetering van de ambtelijke organisatie.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Second opinion gereed.
2. De raad informeren over uitkomsten.

Plan van aanpak 'op orde brengen fundament van de ambtelijke organisatie'

Na de zomer in 2022 ontvangt de gemeenteraad een plan van aanpak, waarmee het college en de ambtelijke organisatie

- aan de slag kunnen om aan het fundament te gaan bouwen;
- het college grip houdt op het verloop van de organisatieontwikkeling en uw raad hierin kan meenemen;
- de ambtelijke organisatie perspectief krijgt en gemotiveerd kan bouwen aan de verdere organisatieontwikkeling;
- scherp is hoe de sturing op het plan eruit komt te zien en wat de rollen en verantwoordelijkheden hierin zijn.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Plan van aanpak gereed

2023:

1. Zomer 2023 Fase 1 (coalitieakkoord) gereed.

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Een begroting gericht op de toekomst

Een toekomstgerichte begroting geeft meer sturingsmogelijkheden

Een toekomstgerichte begroting heeft als doel om te komen tot een strategisch financieel meerjarenbeleid. In 2022 werken we aan een nieuwe opzet van onze begroting. Dit is noodzakelijk om de sturing te versterken, tijdig te kunnen anticiperen op ontwikkelingen en heldere keuzes te maken. Ook als het gaat om nieuw beleid. Met de nieuwe opzet van de begroting moet de raad beter in staat worden gesteld om zijn kaderstellende en controlerende taak uit te voeren. Het vastleggen van de maatschappelijke effecten die we willen bereiken en deze effecten (waar mogelijk) meetbaar maken draagt bij aan een transparante en betrouwbare overheid.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst'

Na de zomer in 2022 ontvangt de gemeenteraad een uitgewerkt plan om in fases te komen tot een toekomstgerichte begroting. Het plan bevat in ieder geval de volgende onderdelen:

- Het vergroten van de inzichtelijkheid van de begroting;
- Analyse van (toekomstige) ontwikkelingen en de kosten (mensen en middelen) die hierbij horen);
- Inzicht in de baten en lasten en eventuele onevenwichtigheden (kapitaallasten);
- Inzicht in risico's, reserves en voorzieningen (incl. weerstandsvermogen, etc.);
- Meetbaar maken van maatschappelijke effecten (doelenboom).

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Vaststellen plan van aanpak 'Een begroting gericht op de toekomst'

Nieuwe opzet beleidsbegroting

In het project Nieuwe opzet beleidsbegroting wordt een nieuwe opzet voor de beleidsbegroting vanaf 2023 uitgewerkt. In de beleidsbegroting worden de vragen 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?' uitgewerkt. Belangrijke vragen waarmee de raad vanuit de kaderstellende rol richting geeft aan het college en de ambtelijke organisatie. Bij de eerste vraag wordt het te realiseren maatschappelijk doel omschreven en bij de tweede vraag wordt concreet uitgewerkt welke activiteiten en mijlpalen (prestaties) zijn gepland in het komende begrotingsjaar.

Aan het eind en tijdens deze raadsperiode wil de raad ook monitoren of het gewenst effect wordt bereikt. In samenspraak met de raad worden effectindicatoren bepaald en vastgesteld om deze effecten (waar mogelijk) meetbaar te maken. Na het vaststellen van de beleidsbegroting 2023 starten we gesprekken over de wijze waarop de raad de beleidseffecten wil monitoren. In 2023 worden de effectindicatoren voor de raadsperiode 2022-2026 vastgesteld. In de daarop volgende P&C documenten wordt hierover gerapporteerd.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Nieuwe opzet beleidsbegroting 2023 (inclusief 2e helft 2022) –doelenboom
2. Start gesprekken met de raad over effectindicatoren periode 2022-2026

2023:

1. Vaststellen effectindicatoren periode 2022-2026

Strategisch financieel beleid

Een toekomstgerichte begroting heeft als doel om te komen tot een strategisch financieel meerjarenbeleid. De grote opgaven waar gemeenten en partners voor staan vragen om een visie en strategie op de middellange termijn. Om de doelen op middellange termijn waar te maken zijn voldoende financiële middelen rand voorwaardelijk. Om keuzes te kunnen maken is inzicht nodig in de financiële ruimte die op (middel)lange termijn beschikbaar is. Dit vraagt om uitwerking van strategisch financieel beleid.

Het college wil bij de kadernota 2024 keuzen aan de raad voor kunnen leggen. In 2022 en 2023 voeren we verschillende analyses en onderzoeken uit gericht op het verkrijgen van inzicht in de oorzaken van patronen in de afwijkingen tussen begroting en realisatie in de afgelopen jaren en in het kostenniveau voor de instandhouding van het huidige voorzieningenniveau in de komende 5, 10 tot 20 jaar. De inzichten zijn nodig om te komen tot (financiële) uitgangspunten voor het opstellen van de kadernota 2024 en het opstellen van strategisch financieel beleid voor de periode 2024-2026. Dit beleid stellen we uiterlijk bij de Begroting 2024 vast.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Vaststellen uitgangspunten kadernota 2024

2023:

1. Vaststellen strategisch financieel beleid 2024-2026

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Samenwerking en participatie

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

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

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

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Uitvoering Participatieleidraad

Wij blijven de uitgangspunten van de participatieleidraad toepassen in onze participatietrajecten.

Daarbij is het belangrijk om het werken volgens de leidraad meer handen en voeten te geven richting uw raad ten behoeve van uw kaderstellende en controlerende rol. We gebruiken daarbij een startnotitie-format en eindverslag bij grote projecten, zodat uw raad goed geïnformeerd is over hoe participatie daarbinnen vorm krijgt.

Ook wordt de Participatieleidraad vertaald naar een uitleg voor inwoners, ondernemers en organisaties.

Ten slotte stellen wij voor om een evaluatiemoment met uw raad te organiseren over hoe participatie in de praktijk, binnen de kaders van de Participatieleidraad en om gezamenlijk te verkennen waar eventuele aanscherpingen of interventies nodig zijn om dit verder te verbeteren.

Mijlpalen

2022

1. Inzet en toepassing van de leidraad, ervaring opdoen hoe dit werkt in de uitvoering

2023

1. Vaststellen formats t.b.v. kaderstellende en controlerende rol raad
2. Opstellen participatieleidraad voor initiatiefnemers
3. Evaluatiemoment met raad

Inrichten inwonerpanel

Met het (digitale) inwonerpanel betrekken we inwoners en ondernemers bij het beleid van Stichtse Vecht. Op deze manier organiseren we extra denkkraft op een laagdrempelige manier. Deelnemers aan het inwonerpanel worden periodiek bevroegd over lokale thema's. Met de uitkomsten worden het college en de gemeenteraad beter in staat gesteld om keuzes te maken.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Informeren van de raad over het plan.

2023:

1. Vaststellen opzet inwonerpanel;
2. Inwonerpanel operationeel.

Jongeren betrekken bij de lokale democratie

Samen met jongeren, het onderwijs, Jeugd-Punt en andere maatschappelijke organisaties verkennen we hoe de lokale democratie dichter bij jongeren kan worden.

In overleg met de gemeenteraad organiseren we één keer per jaar een gesprek tussen de raad, college en jongeren.

Mijlpalen

2023:

1. Jaarlijks gesprek met de raad, college en jongeren.

Going concern taken

De volgende taken zijn onderdeel van het programma Bestuur:

- Burgerzaken en publieke dienstverlening
- Bestuur
- Bedrijfsvoering
- Lokale belastingen en heffingen
- Solide financieel beleid

We monitoren deze taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren, tenzij we (aanvullend) een specifieke effect indicator hebben vastgesteld. De verplichte indicatoren zijn opgenomen in de bijlage 'Verplichte indicatoren door het Rijk'.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en Belastingensamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU). Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wij werken met de regiogemeenten in U10-verband samen aan de grote maatschappelijke opgaven woningbouw, energietransitie, economische ontwikkeling, mobiliteit en het behoud en ontwikkeling van groen en landschap.

Financieel overzicht programma 1

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 1	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten					
0.1 Bestuur	4.076	4.263	4.014	4.066	4.085
0.2 Burgerzaken	1.828	1.963	2.160	2.183	2.205
0.4 Overhead	20.068	21.264	21.102	21.444	21.594
0.5 Treasury	-597	-349	-409	-573	-534
0.6 Belastingen	1.057	1.017	1.006	1.004	1.005
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	90	3.945	6.204	7.861	9.276
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	413	0	0	0	0
Totaal Lasten	26.934	32.102	34.076	35.984	37.630
Baten					
0.1 Bestuur	-41	-1	-1	-1	-1
0.2 Burgerzaken	-848	-753	-1.306	-1.306	-1.306
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-40	-40	-40	-40	-40
0.4 Overhead	-7	-7	-7	-7	-7
0.5 Treasury	-43	-53	-113	-123	-123
0.6 Belastingen	-13.932	-14.364	-14.364	-14.364	-14.364
0.7 Algemene uitkering	-90.933	-101.920	-105.125	-109.727	-103.002
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	1.590	2.331	2.341	2.169	2.232
Totaal Baten	-104.255	-114.808	-118.616	-123.400	-116.612
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-77.321	-82.706	-84.540	-87.417	-78.982
Stortingen					
0.10 Mutaties reserves	25	297	26	64	64
Onttrekkingen					
0.10 Mutaties reserves	-244	-244	-260	-244	-244
Mutaties reserves	-219	53	-234	-180	-180
Gerealiseerd resultaat	-77.540	-82.652	-84.774	-87.596	-79.162

Toelichting lasten en baten per soort kosten

Bestuur	Begroting		Verschil	Begroting		
	2022	2023		2022-2023	2024	2025
Toegerekende personeelslasten	16.207	17.136	929	17.463	17.797	18.102
Kapitaallasten	-549	-502	47	-699	132	-841
Overige lasten	11.276	15.468	4.192	17.312	18.054	20.369
Totaal lasten	26.934	32.102	5.168	34.076	35.984	37.630
Totaal baten	-104.255	-114.808	-10.553	-118.616	-123.400	-116.612
Geraamd saldo van baten en lasten	-77.321	-82.706	-5.385	-84.540	-87.417	-78.982
Toevoeging aan reserves	25	297	272	26	64	64
Onttrekking aan reserves	-244	-244	-	-260	-244	-244
Geraamde resultaat	-77.540	-82.652	-5.113	-84.774	-87.596	-79.162

Toelichting van de verschillen in de lasten van begroting 2023 versus begroting 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Lasten	26.934	32.102		5.168
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Indexering Personeel	Begroting 2023	Diverse	S	929
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	260
Stelpost Kapitaallasten	Begroting 2023	Diverse	S	47
Stelpost Lonen en prijzen	Begroting 2023	0.8 Overige baten en lasten	I	854
Coalitieakkoord - Organisatieontwikkeling	Begroting 2023	0.1 Bestuur	I	200
Coalitieakkoord - Realistisch begroten	Begroting 2023	0.1 Bestuur	I	100
Coalitieakkoord- Inwonerpanel	Begroting 2023	0.2 Burgerzaken	S	50
Loonsom en inhuur (stelpost)	Begroting 2023	0.8 Overige baten en lasten	I	2.000
Structureel weerstandvermogen (stelpost)	Begroting 2023	0.8 Overige baten en lasten	S	1.000
Implem.kosten en extra kosten migratie m.b.t. aanbesteding Key2Burgerzaken	Kaderbrief 2023	0.2 Burgerzaken	I	100
Implementatie nieuw financieel systeem	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	I	60
Implementatie van e-HRM systeem	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	I	239
Recruitment extra kosten werving	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	I	102
Toegankelijkheid website	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	S	60
Modernisering Archiefwet	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	S	60
Herijken aantal licenties door personele ontwikkelingen	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	S	55
Opleidingsbudget - scholing en vorming	Kaderbrief 2023	0.4 Overhead	S	50
Jaarlijkse functieonderhoud	Kaderbrief 2023	Diverse	S	40
Rentekosten 2023	Kaderbrief 2023	0.5 Treasury	S	96
Diverse mutaties <30k	Kaderbrief 2023	Diverse	S	98
Mutatie voorziening wachtgeld (incidentele verhoging 2022)	Begroting 2022	0.1 Bestuur	I	-200
Budgetoverheveling verkenning KNP Breukelen	Begroting 2022	0.1 Bestuur	I	-130
Ontwikkelbudget 2022	Begroting 2022	0.4 Overhead	I	-200
Coalitieakkoord 2018-2022 - Datagestuurd werken	Begroting 2022	0.4 Overhead	I	-115
Digitalisering archief begroting 2022	Begroting 2022	0.4 Overhead	I	-102
Digitaal personeelsdossier	Begroting 2022	0.4 Overhead	I	-50
Migratie Oracle	Begroting 2022	0.4 Overhead	I	-50
Rentekosten 2022	Begroting 2022	0.5 Treasury	S	152
Implementatie nieuw systeem BghU	Begroting 2022	0.6 Belastingen	I	-57
Lager begrotingssaldo t.o.v. 2022	Begroting 2022	0.11 Resultaat	I	-413
Overige verschillen	Begroting 2022	Diverse	S	-67
Totaal mutatie lasten programma 1				5.168

Toelichting van de verschillen in de baten van begroting 2023 versus begroting 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil
Baten	-104.255	-114.808	-10.553
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S bedrag
Prijsindexering	Begroting 2023	Belastingen	S -432
Achteruitgang algemene uitkering (stelpost)	Begroting 2023	0.8 Overige baten en lasten	S 951
Effect ontwikkeling gemeentefonds	Kaderbrief 2023	Alg. Uitkering	I -5.104
Meicirculaire 2023	Kaderbrief 2023	Alg. Uitkering	I -3.777
Effecten voorgaande jaren	Begroting 2022	Alg. Uitkering	I -2.106
Overige verschillen	Begroting 2022	Divers	S -85
Totaal mutatie baten programma 1			-10.553

Toelichting reservemutaties 2023

Mutaties reserves 2023	bedrag
Stortingen	
Algemene reserve	272
Egalisatiereserve verkiezingen	11
Duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijke panden	14
Totaal stortingen	297
Onttrekkingen	
Vrijval kapitaallasten reserve	-244
Totaal onttrekkingen	-244
Totaal mutaties	53

Budgetten ambities Coalitieakkoord 2022-2026

De volgende budgetten vanuit het coalitieakkoord 2022-2026 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse vecht' zijn in de begroting 2023-2026 opgenomen.

Impuls Coalitie akkoord	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Inwonerspanel	50	50	50	50
Organisatieontwikkeling	200			
Realistisch begroten	100			
Inhuur	PM			
Totaal	350	50	50	50

Programma 2. Veiligheid

Beleid programma 2

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Een veilige gemeente voor iedereen

- Inwoners voelen zich veilig in onze gemeente.
- Handhaving van wetten en regels is merkbaar, uitlegbaar en helder voor iedereen.
- Behoud objectief veiligheidsniveau.
- Het voorkomen en aanpakken van ondermijning.
- Een kwaliteitsniveau van de professionele crisis- en brandweerorganisatie die in VRU-verband (Veiligheidsregio Utrecht) voldoet aan de gestelde richtlijnen.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Integraal Veiligheidsplan 2023-2026

Eind 2022 eindigt de looptijd van het huidige Integraal Veiligheidsplan (IVP). Inwoners kunnen meedenken over de lokale doelstellingen voor de periode 2023-2026. De volgende thema's nemen we op in het IVP:

- Georganiseerde ondermijnende criminaliteit;
- Digitale veiligheid;
- Zorg en veiligheid;
- Jeugd en veiligheid;
- Buurt en veiligheid;
- Risico- en incidentbeheersing.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Participatietraject integraal Veiligheidsplan 2023-2026.
2. Vaststellen Integraal veiligheidsplan 2023-2026.

2023:

1. Vaststellen en uitvoering geven aan uitvoeringsplannen op geprioriteerde thema's uit het Integraal veiligheidsplan 2023-2026.

Uitvoering plan van aanpak Ondermijning.

Tijdens de looptijd van het Plan van Aanpak Ondermijning zijn er onder andere structuren opgezet en sleutelfuncties ingevuld die cruciaal zijn voor de integrale aanpak van ondermijning. Tevens wordt de integrale aanpak voortdurend doorontwikkeld. In samenwerking met partners zoals politie en Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC) worden risicolocaties aangepakt en is er voortdurend aandacht voor de aanpak van (georganiseerde) drugscriminaliteit. Daarnaast blijft er aandacht voor het vergroten van de bewustwording en de weerbaarheid. Dit doen we door bewustwordings- en weerbaarheidstrainingen voor inwoners en ondernemers, professionals maar ook het gemeentebestuur (college B&W en raad) te verzorgen.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Bewustwordings-/weerbaarheidstraining voor de nieuwe raad.
2. Informatieve bijeenkomst voor agrariërs over ondermijning in het buitengebied.

We willen voorbereid zijn op een nieuwe crisis

Ook in de toekomst moeten we goed voorbereid zijn op een komende crisis, zoals op het gebied van gezondheid en digitale dreiging. Om die reden anticiperen we met de inrichting van de crisisorganisatie op de actualiteit, actualiseren we periodiek onze draaiboeken en zorgen we dat crisisfunctionarissen geoefend, getraind en opgeleid zijn om paraat te staan bij een komende crisis.

Mijlpalen

2^e helft 2022:

1. Training en oefening crisisorganisatie college B&W, directie en OOV.

2023:

1. Inrichten van een strategische crisisorganisatie.

Relevante beleidskaders

Voor de opgaven en doelen in het programma Veiligheid is het volgende relevante beleidskader door de raad vastgesteld:

Opgave / Doel	Kaders
Een veilige gemeente voor iedereen	<ul style="list-style-type: none">• Integraal Veiligheidsplan Stichtse Vecht 2019-2022 (18 dec 2018).

Going concern taken

De volgende taken zijn onderdeel van het programma Veiligheid:

- Openbare orde en veiligheid;
- Crisisbeheersing en brandweer.

We volgen de ontwikkeling aan de hand van deze taken op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren, tenzij we (aanvullend) een specifieke effect indicator hebben vastgesteld. De verplichte indicatoren zijn opgenomen in de bijlage 'Verplichte indicatoren door het Rijk'.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met Veiligheidsregio Utrecht (VRU). Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Financieel overzicht programma 2

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 2	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	4.690	5.055	5.150	5.150	5.279
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.718	1.860	1.882	1.906	1.928
Totaal Lasten	6.408	6.915	7.032	7.055	7.207
Baten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-9	-9	-9	-9	-9
1.2 Openbare orde en veiligheid	-38	-40	-40	-40	-40
Totaal Baten	-47	-49	-49	-49	-49
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	6.361	6.866	6.983	7.006	7.158
Stortingen					
0.10 Mutaties reserves	31	0	0	0	0
Onttrekkingen					
0.10 Mutaties reserves	-203	-57	-26	-26	-26
Mutaties reserves	-172	-57	-26	-26	-26
Gerealiseerd resultaat	6.189	6.809	6.957	6.980	7.132

Toelichting lasten en baten per soort kosten

Veiligheid	Begroting	Begroting	Verschil 2022-2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	2022	2023				
Toegerekende personeelslasten	1.072	1.198	126	1.221	1.245	1.270
Kapitaallasten	349	372	22	465	464	592
Overige lasten	4.987	5.345	358	5.346	5.346	5.346
Totaal lasten	6.408	6.915	507	7.032	7.055	7.207
Totaal baten	-47	-49	-1	-49	-49	-49
Geraamd saldo van baten en lasten	6.361	6.866	505	6.983	7.006	7.158
Toevoeging aan reserves	31	-	-31	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-203	-57	146	-26	-26	-26
Geraamde resultaat	6.189	6.809	620	6.957	6.980	7.132

Toelichting van de verschillen in de lasten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Lasten	6.408	6.915	507	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Toegerekende personeelslasten	Begroting 2023	Diverse	S	126
Kapitaallasten	Begroting 2023	Diverse	S	23
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	162
Traditionele criminaliteit naar cybercriminaliteit	Kaderbrief 2023	1.2 Openbare orde en veiligheid	S	10
Incidentele verlaging VRU-bijdrage 2022	Kadernota 2022	1.1 Crisbeheersing en Brandweer	S	150
Overige	Begroting 2022	Diverse	S	36
Totaal mutatie lasten programma 2				507

Toelichting van de verschillen in de baten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil
Baten	-47	-49	-2
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S bedrag
Prijsindexering			-2
Totaal mutatie baten programma 2			-2

Toelichting reservemutaties 2023

Mutaties reserves 2023	bedrag
Onttrekkingen	
Vrijval kapitaallasten reserve	-26
Intergrale veiligheid	-31
Totaal onttrekkingen	-57

Programma 3. Fysiek

Beleid programma 3

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Voldoende betaalbare en passende woningen

We willen dat alle inwoners een betaalbare en kwalitatief goede woning kunnen vinden. Daarom werken we hard aan het herstellen van de balans op de woningmarkt en investeren we met alle betrokken partijen in een woningmarkt die in balans is. Dat wil zeggen dat de woningbehoefte en het woningaanbod op elkaar aansluiten.

De vraag naar (betaalbare) woningen is enorm. Er zijn ouderen die uit hun huidige grondgebonden woning naar een appartement of kleinere (gelijkvloerse) woning willen. Jongeren willen een eigen plek om te wonen. Daarnaast zijn er verschillende andere groepen die een woning nodig hebben, zoals statushouders, spoedzoekers, doorstromers uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Iedereen wil niets liever dan een passende woning. We hebben met name een tekort aan sociale huurwoningen, betaalbare koopwoningen en woningen in de middenhuur. Binnen deze typen woningen is er vooral behoefte aan woningen voor starters en senioren.

Op basis van de huidige prognoses is er in Stichtse Vecht tot 2040 behoefte aan 3.750 woningen. Op dit moment zijn er voldoende woningbouwplannen om aan deze behoefte te voldoen met een totaal van 4.500 woningen.

We bouwen niet alleen in de grote kernen we letten ook op een goede spreiding van projecten over de gemeente, zodat de vitaliteit van de kernen wordt vergroot. Daarnaast onderzoeken we of we tussen 2030 en 2040 bij het knooppunt Breukelen (het stationsgebied) ca 3.000 woningen kunnen toevoegen. Voor de gehele periode tot 2040 gaat het dus in Stichtse Vecht om minimaal 4.500 en maximaal 7.500 woningen. Een stevige opdracht en tegelijkertijd een kans om onze ambities op de woningmarkt waar te maken.

In Stichtse Vecht bouwen we 30% sociale huur. Om te garanderen dat sociale huurwoningen ook op langere termijn beschikbaar blijven, gaan we de exploitatie van sociale huurwoningen exclusief aan woningbouwcorporaties toekennen. Onze wettelijke taak ten aanzien van de huisvesting van statushouders voeren we uit. Hierbij houden we vanzelfsprekend oog voor reguliere woningzoekenden.

De bouw van woningen vindt altijd plaats in de bestaande omgeving. Een omgeving waar inwoners aan gewend zijn. Voor diezelfde inwoners bouwen we deze woningen. Om te zorgen Stichtse Vecht een prettige en leefbare omgeving blijft benaderen we woningbouwprojecten als gebiedsontwikkeling. Naast woningen voor diverse doelgroepen zal er daarom ook gekeken worden naar de voorzieningen in een wijk, buurt of dorp. Hierbij kan onder andere gedacht worden aan goede bereikbaarheid (OV, fiets en auto), maatschappelijke voorzieningen, openbaar groen, speelvoorzieningen, parkeren en ruimte voor ondernemers. Dit betekent een meer strategische benadering op het niveau van (deel)gebieden, wijken en dorpen.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities :

- We bouwen tot 2030 4.500 woningen
- We versterken de samenwerking met de woningbouwcorporaties
- We actualiseren de Woonvisie
- We kijken naar mogelijkheden voor permanente bewoning van recreatiewoningen
- We bekijken woningbouw vanuit een breder perspectief

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Woningbouwprogramma

Om in de nabije toekomst meer inzicht en grip te krijgen op de woningbouwprojecten stellen we een woningbouwprogramma op. Het woningbouwprogramma heeft als doel inzicht en sturing te geven aan de woningbouwopgave tot en met 2030, maar zoomt concreter in op de opgave 2022-2026. Het is nadrukkelijk geen "blauwdruk" maar geeft inzicht in de uitwerking van de opgave in een dynamische markt met veel externe factoren. Het geeft inzicht hoe we de versnellingsopgave van de woningbouw concreet maken.

Mijlpalen

2023:

1. Vaststellen Woningbouwprogramma

Projecten in uitvoering

Projecten in uitvoering:

Op dit moment zijn 6 projecten in de realisatiefase (totaal 110 woningen + 260 studentenwoningen in het Fujitsu gebouw). De overige projecten zijn nog in voorbereiding.

Mijlpalen

2023:

1. Opleveren 110 woningen + 260 studentenwoningen

Planetenbaan/Ruimtekwartier in voorbereiding

Planetenbaan/Ruimtekwartier (2.000 woningen). Start bouw in 2026.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Bestemmingsplan
2. Financieel kader
3. Oplevering Fujitsi gebouw

2023:

1. Vaststellen grondexploitatie

Haagstede (155 woningen) in voorbereiding

Mijlpalen

2023:

1. Start bouw

Bisonspoor (870 woningen) in voorbereiding

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Vaststellen bestemmingsplan Bisonspoor 332

Zuilense Vecht (125 tot 150 woningen) in voorbereiding

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Start participatietraject

2023:

1. Vaststellen inrichtingsplan
2. Vaststellen Bestemmingsplan / Omgevingsplan

Nieuwer Ter Aa (50 woningen) in voorbereiding

Mijlpalen

2023

1. Ontwerp bestemmingsplan/ Omgevingsplan

Herziening woonvisie

Bij de herziening van de Woonvisie wordt onder andere opgenomen dat sociale woningen bij woningbouwprojecten exclusief ontwikkeld / beheerd mogen worden door woningbouwcorporaties.

Mijlpalen

2023:

1. Vaststellen woonvisie

Doelgroepen-verordening

In 2023 stellen we een doelgroepenverordening op.

Mijlpalen

2023:

1. Vaststellen doelgroepenverordening

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Een klimaatbestendige leefomgeving en duurzame energievoorziening

We willen een klimaatbestendige en daarmee gezonde en veilige leefomgeving, waarbij energiebesparing en een grotere onafhankelijkheid van fossiele brandstoffen belangrijke pijlers zijn.

De lokale urgentie van deze opgave volgt uit mondiale trends en ontwikkelingen; klimaatverandering en afspraken hierover in het Klimaatakkoord, de schaarste (en daarmee samenhangende prijsstijgingen) van fossiele brandstoffen en het belang van een goede luchtkwaliteit. Om de CO₂-uitstoot te verlagen en uitputting van fossiele brandstoffen voor te zijn, werken we in Stichtse Vecht aan slimme besparingen, het opwekken van meer duurzame energie en nemen we geleidelijk afscheid van aardgas. We zijn lokaal en regionaal in gesprek om deze overstap zo haalbaar en betaalbaar mogelijk te maken voor Stichtse Vecht en haar inwoners. De energietransitie is van iedereen en kunnen we alleen samen maken. Het is geen gemakkelijke opgave. Samen werken we aan een gezonde, duurzame en prettige leefomgeving.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities :

- We nemen onze verantwoordelijkheid als het gaat om de klimaatverandering
- We maken afspraken met verhuurders van woningen
- We kijken realistisch naar de energietransitie
- We verplichten niemand om van het gas af te gaan

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Uitvoeringsprogramma op weg naar nieuwe energie

De komende jaren voeren we de afspraken, zoals vastgelegd in de Regionale Energie Strategie (RES), uit. Daarnaast richten we ons op het besparen van energie en het verduurzamen en isoleren van de bestaande woningen. Dit vraagstuk is urgenter geworden door de explosief gestegen gasprijzen die voor een steeds grotere groep mensen een probleem vormen. Daarom stimuleren we inwoners en ondernemers om energieadviezen aan te vragen om op deze manier de stap te maken naar haalbare en betaalbare verduurzaming van hun woning of bedrijf. We willen graag samen met partijen in de gemeente aan de slag. Daarom zetten we een brede overlegtafel op met betrokken partijen.

Mijlpalen

2023:

1. Opleveren uitvoeringsprogramma Op Weg Naar Nieuwe Energie

Zuilense Vecht.

In 2023 bereiden we de realisatie van een warmtenet voor.

Mijlpalen

2022:

1. Start participatietraject

2023:

1. Vaststellen inrichtingsplan
2. Vaststellen Bestemmingsplan / Omgevingsplan

Duurzaamheids- maatregelen gemeentelijke gebouwen

We nemen duurzaamheidsmaatregelen voor gemeentelijke vastgoed. Hiervoor is een investeringskrediet vastgesteld.

Afvalscheidings-station

In 2022 tot en met 2024 werken we aan de realisatie van een nieuw afvalscheidingsstation. Zie investeringsplan 2022-2026.

Mijlpalen

2022:

1. Besluit nieuwe locatie + investeringskrediet
2. Ontwerpbestemmingsplan ter visie leggen

Omgekeerd-inzamelen

In 2022 / 2023 rollen we in de laatste twee wijken omgekeerd inzamelen uit.

Mijlpalen

2022/2023:

1. Laatste twee wijken uitrollen

Project Kockengen Waterproof

Op 12 januari 2022 is de nadere fasering voor het project Kockengen Waterproof vastgesteld. In 2022 en 2023 werken we aan fase 8 Welgelegen Noord (afronding in 2024) en fase 9 Welgelegen Zuid. In 2023 starten we de voorbereiding van fase 4b Oude Kern Oost en fase 7 Dreef. Zie investeringsplan 2022-2026.

Mijlpalen

2022:

1. Afronding fase 9 Welgelegen Zuid

2023:

1. Raadsvoorstel fase 4b Oude Kern en fase 7 Dreef

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Bereikbare, duurzame en verkeersveilige mobiliteit

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

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

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities :

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Balans bereikbaarheid, leefbaarheid en gezondheid

Centraal staat de balans tussen bereikbaarheid aan de ene kant en leefbaarheid en gezondheid aan de andere kant. Hierbij streven we naar goede bereikbaarheid met OV, de auto en fiets van de kernen en de bedrijventerreinen behouden. En zetten we in op meer gebruik van de treinstations en maken het aantrekkelijker om binnen de gemeente de fiets te pakken. In het kader van duurzaamheid bevorderen we duurzaam en schoon vervoer. We verminderen overlast door recreatief verkeer langs en op de Vecht zonder de goede bereikbaarheid voor de eigen inwoners aan te tasten.

Knooppunt Breukelen

Bij het knooppunt Breukelen liggen meerdere kansen voor de ontwikkeling van woningbouw, bedrijven, recreatie en mobiliteit. Om deze kansen nader in beeld te brengen, stellen we in samenwerking met een aantal partners een Strategische Verkenning opstellen naar de ontwikkelmogelijkheden voor Knooppunt Breukelen.

Mijlpalen

2022:

1. Opleveren strategische verkenning

Mobiliteitsprogramma

In 2022 en 2023 stellen we een mobiliteitsprogramma op.

Mijlpalen

2022:

1. Vaststellen startnotitie

2023:

1. Vaststellen mobiliteitsprogramma

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied

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

De gemeente kiest naast handhaving voor aanpak van de wijken. Hiermee verbeteren we de leefbaarheid in de verschillende wijken en kernen. Dit doen we samen met de inwoners. Maarssenbroek Samen, Schoon, Heel en Veilig is daar een goed voorbeeld van. We zetten in op een gezonde en toegankelijke omgeving waarin jong en oud fijn wonen, werken en hun vrije tijd doorbrengen. Op een vitale en krachtige samenleving. Naast het stedelijk gebied kijken we ook naar de toekomst van het landelijk gebied. Hoe kunnen we boeren helpen bij de ontwikkelingen waarvoor ze staan waarbij we rekening houden met de natuur en het cultuurhistorische landschap die we in ons midden hebben. Om zo ondermijning te voorkomen. Dit doen we samen met inwoners en de andere overheden.

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities :

- We zijn samen verantwoordelijk voor een veilige leefomgeving
- We zorgen voor vitale kernen
- We zorgen voor een schone en groene openbare ruimte
- We koesteren ons waardevolle gebied
- We kijken naar kansen voor verbreding van de boer

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Leefbaarheid

Maarssenbroek Samen, Schoon, Heel en Veilig pakken we verder op. Waarbij we starten met een integrale visie voor Maarssenbroek.

Mijlpalen

2023:

1. Startnotitie Integrale visie Maarssenbroek

Vitaal Platteland.

We gaan gericht aan de slag met onze inzet in het verlengde van de perspectiefnota Landbouw en de Omgevingsvisie.

Hiervoor gaan we in overleg met onder andere de Waterschappen en de Provincie, belangenorganisaties en gebruikers van het landschap.

Mijlpalen

2023:

1. Plan van Aanpak programma Vitaal Platteland

Vitale kernen

In regionaal verband werkt Stichtse Vecht samen met andere gemeenten en de Provincie Utrecht aan plannen om de vitaliteit van kernen te verbeteren. Daarmee geven we ook invulling aan een deel van deze opgave.

Mijlpalen

2023:

1. Oplevering regionaal beleidsstuk vitale kernen

Relevante beleidskaders

Voor de opgaven en doelen in het programma Fysiek zijn de volgende relevante beleidskaders door de raad vastgesteld:

Opgave / Doel	Kaders
Voldoende betaalbare en passende woningen	<ul style="list-style-type: none"> • Omgevingsvisie Stichtse Vecht (12 jan 2022) • Integraal Ruimtelijk Perspectief – IRP (2 feb 2022)
Een klimaatbestendige leefomgeving en duurzame energievoorziening	<ul style="list-style-type: none"> • Omgevingsvisie Stichtse Vecht (12 jan 2022) • Transitievisie Warmte (13 jan 2022) • Op Weg naar Nieuwe energie (15 dec 2020) • Beleidskader Zonnevelden (15 dec 2020) • RES 1.0 (29 sep 2020) • Toekomstvisie bedrijventerreinen (3 nov 2020)
Bereikbare, duurzame en verkeersveilige mobiliteit	<ul style="list-style-type: none"> • Omgevingsvisie Stichtse Vecht (12 jan 2022)
Veilige en leefbare buurten, dorpen en landelijk gebied	<ul style="list-style-type: none"> • Omgevingsvisie Stichtse Vecht (12 jan 2022) • Perspectiefnota Landbouw (7 jul 2021) • Toekomstvisie bedrijventerreinen (3 nov 2020)

Going concern taken

De volgende taken zijn onderdeel van het programma Fysiek:

- Verkeer, vervoer en waterstaat
- Openbaar groen
- Riolering
- Afval
- Milieubeheer
- Begraafplaatsen
- Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

We monitoren deze taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren, tenzij we (aanvullend) een specifieke effect indicator hebben vastgesteld. De verplichte indicatoren zijn opgenomen in de bijlage 'Verplichte indicatoren door het Rijk'.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met Plassenschap Loosdrecht e.o., Recreatieschap Stichtse Groenlanden, Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU), Afvalverwijdering Utrecht (AVU), Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MECC) en Stichting Urgentiecommissie West Utrecht (SUWU). Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wij werken met de regiogemeenten in U10-verband samen aan de grote maatschappelijke opgaven.

Financieel overzicht programma 3

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 3	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten					
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	11.609	12.235	12.629	13.633	12.855
5.7 Openbaar groen	7.129	6.819	6.874	7.007	7.028
7.2 Riolering	6.546	6.000	5.706	5.831	5.824
7.3 Afval	6.849	7.331	7.561	7.565	7.552
7.4 Milieubeheer	2.858	2.744	2.684	2.681	2.685
7.5 Begraafplaatsen	449	480	482	484	484
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	8.298	7.568	6.521	6.046	5.819
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	0	34	69	-144	-246
Totaal Lasten	43.739	43.212	42.525	43.104	42.000
Baten					
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	-208	-209	-209	-209	-209
5.7 Openbaar groen	-151	-153	-153	-153	-153
7.2 Riolering	-8.181	-7.440	-7.278	-7.340	-7.414
7.3 Afval	-8.483	-9.079	-9.317	-9.320	-9.320
7.4 Milieubeheer	-200	-200	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen	-451	-483	-483	-483	-483
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	-4.435	-4.131	-3.000	-2.432	-2.124
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	-400	-172	0	0	0
Totaal Baten	-22.509	-21.867	-20.441	-19.938	-19.703
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	21.230	21.345	22.084	23.166	22.297
Storting					
0.10 Mutaties reserves	790	932	921	893	893
Onttrekking					
0.10 Mutaties reserves	-841	-1.019	-467	-1.019	-53
Mutaties reserves	-51	-86	454	-126	840
Gerealiseerd resultaat	21.179	21.258	22.538	23.040	23.137

Toelichting lasten en baten per soort kosten

Fysiek	Begroting	Begroting	Verschil 2022-2023	Begroting	Begroting	Begroting
	2022	2023		2024	2025	2026
Toegerekende personeelslasten	9.358	9.466	109	9.555	9.633	9.815
Kapitaallasten	5.910	6.257	347	7.467	8.136	8.155
Overige lasten	28.472	27.489	-983	25.502	25.334	24.030
Overige verrekeningen	-1.290	1.141	2.431	-568	-	-
Totaal lasten	42.449	44.353	1.904	41.957	43.104	42.000
Totaal baten	-21.219	-23.008	-1.789	-19.873	-19.938	-19.703
Geraamd saldo van baten en lasten	21.230	21.345	115	22.084	23.166	22.297
Toevoeging aan reserves	790	932	142	921	893	893
Onttrekking aan reserves	-841	-1.019	-178	-467	-1.019	-53
Geraamde resultaat	21.179	21.258	79	22.538	23.040	23.137

Toelichting van de verschillen in de lasten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Lasten	42.449	44.353	1.904	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Indexering Personeel	Begroting 2023	Diverse	S	108
Kapitaallasten	Begroting 2023	Diverse	S	347
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	638
Beheer en onderhoud ondergrondse afvalcontainers	Begroting 2023	7.3 Afval	S	255
Coalitieakkoord 2022-2026	Begroting 2023	Diverse	I	250
Actualisatie grondexploitaties en ontwikkellocaties	Bestuursrapportage 21/22	8.0 Volkshuisvesting en RO	I	2.166
Gemeentelijk rioleringsplan 2022-2026	Raadsbesluit maart 2022	7.2 Riolering	S	-140
Vrijval Coalitieakkoord 2018-2022	Besluit begroting 2022	Diverse	I	-857
Aanpak illegale verhuur en overlast (incidenteel 2022)	Begroting 2022	8.0 Volkshuisvesting en RO	I	-400
IBOR	Begroting 2022	Diverse	S	77
Nieuw beheerpakket (GWI) (incidenteel 2022)	Begroting 2022	2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	I	-200
Beheerplan wegen	Begroting 2022	2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	I	-673
Bijstelling kosten afvalverwerking 2021	Begroting 2021	7.3 Afval	S	53
Effecten voorgaande jaren	Diverse	Diverse	S	280
Totaal mutatie lasten programma 3				1.904

Toelichting van de verschillen in de baten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. begroting 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Baten	-21.219	-23.008	-1.789	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	-345
Extra ondergrondse containers	Begroting 2023	7.3 Afval	S	-255
Groen begraafplaatsen	Begroting 2023	7.5 Begraafplaatsen	S	-18
Actualisatie omgekeerd inzamelen	Begroting 2023	7.3 Afval	S	-172
Actualisatie grondexploitaties en ontwikkellocaties	Bestuursrapportage 21/22	8.0 Volkshuisvesting en RO	I	-2.166
Gemeentelijk rioleringsplan 2022-2026	Raadsbesluit maart 2022	7.2 Riolering	S	313
Vrijval verkoop onroerende zaken	Begroting 2022	0.8 incidentele baten en lasten	I	400
Terugval leges door invoering omgevingswet	Begroting 2021	8.0 Volkshuisvesting en RO	S	100
Effecten voorgaande jaren	Diverse	Diverse	S	354
Totaal mutatie baten programma 3				-1.789

Toelichting reservemutaties 2023

Voor de versnelling van grote projecten (Zuilense Vecht, Breukelen-Noord, Planetenbaan en Zogwetering) heeft de gemeenteraad ingestemd met het tijdelijk verhogen van de maximum omvang van de Algemene reserve grondexploitaties. In de Bestuursrapportage 2022 zijn, op begrotingsbasis, alle beschikbare middelen voor de versnelling van grote projecten ingezet.

Mutaties reserves 2023		bedrag
Stortingen		
Onderhoud kapitaalgoederen		932
Totaal stortingen		932
Onttrekkingen		
Onderhoud kapitaalgoederen		-966
Vrijval kapitaaldeckingsreserve		-53
Totaal onttrekkingen		-1.019
Totaal mutaties		-87

Budgetten ambities Coalitieakkoord 2022-2026

De volgende budgetten vanuit het coalitieakkoord 2022-2026 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse vecht' zijn in de begroting 2023-2026 opgenomen.

Impuls Coalitie akkoord	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Duurzaamheid	180	180	180	180
Kinderboerderijen	70	70	70	70
Wijkpark Maarssenbroek		PM		
Impuls wonen	PM	PM	PM	PM
Totaal	250	250	250	250

Programma 4. Sociaal

Beleid programma 4

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Iedereen doet mee en hoort erbij

We willen dat iedereen in Stichtse Vecht zich naar vermogen kan ontwikkelen, binnen zijn of haar mogelijkheden mee kan doen en aan de samenleving kan bijdragen. Dit geeft voldoening en heeft een positief effect op het welzijn en de gezondheid van inwoners. Meedoen is niet voor iedereen even vanzelfsprekend of gemakkelijk. Voor die inwoners die dat nodig hebben bieden we hulp en ondersteuning om te kunnen (blijven) meedoen.

De coalitie heeft in deze periode de volgende ambities:

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Uitvoering IBK Sociaal domein

In het Integraal Beleidskader Sociaal Domein (IBK) en de uitwerking daarvan zijn vier lijnen vastgesteld met bijbehorende doelen. In deze begroting hebben we die doelen aangevuld met de ambities uit het coalitieakkoord:

- Thuis en dichtbij
 - Inwoners wonen in een passende woning
 - Inwoners wonen zo thuis mogelijk
 - Inwoners wonen in een veilige omgeving
 - Inwoners die dat nodig hebben ontvangen zorg en ondersteuning dichtbij
- Iedereen doet mee
 - We stimuleren economische en maatschappelijke participatie
 - We zorgen voor goede ontwikkelmogelijkheden
 - We zetten ons in voor gelijke kansen voor ieder kind
 - Inwoners kunnen zichzelf zijn en worden gelijkwaardig behandeld in de samenleving
 - We investeren in toekomstbestendige sportaccommodatie
- Voorkomen is beter
 - We versterken de zelfredzaamheid van onze inwoners
 - We realiseren meer toegankelijke informele, collectieve en algemene voorzieningen
 - We zetten sterker in op vroegsignalering
 - We stimuleren sport en bewegen
- Samen redzaam en verdraagzaam
 - Er zijn sterke sociale verbindingen tussen inwoners in de wijken
 - Er is een wijkgericht aanbod van voorzieningen en/of activiteiten
 - We dragen bij aan het creëren van een leefomgeving waarin inwoners zich welkom en veilig voelen
 - We zijn verbonden door cultuur

In het beleid denken wij integraal en ontschot. De uitvoering is vormgegeven in een netwerksamenwerking waarin TIM Stichtse Vecht, Kansis en het sociale voorveld belangrijke maatschappelijke partners zijn.

Als regievoerder op het hele speelveld stimuleren en monitoren we dat de uitvoering plaatsvindt vanuit de leefwereld van de inwoners.

In 2023 vragen de volgende activiteiten specifiek bestuurlijke aandacht:

- Samenwerking met TIM Stichtse Vecht
- Doorontwikkeling Kansis naar leerwerkbedrijf
- De sterk stijgende kosten voor collectief vervoer / hulpmiddelen / woningaanpassingen / huishoudelijke hulp
- Opvang Oekraïners en energiearmoede als gevolg van de oorlog tussen Oekraïne en Rusland
- Voorbereiding op decentralisatie Beschermd Wonen (per 1 januari 2024)
- Harmonisatie buitensportaccommodaties

Naar verwachting wordt eind 2022 de Hervormingsagenda Jeugd/nieuwe Jeugdwet vastgesteld. Mogelijk dat hier aanvullende bestuurlijke prioriteiten uit voortkomen.

De going concern activiteiten binnen het programma Sociaal dragen ook bij aan onze ambities. In de evaluatie van het IBK betrekken we deze activiteiten en de samenhang met de overige activiteiten in het sociaal domein.

TIM Stichtse Vecht (SV)

TIM SV voert met ingang van 1 januari 2022 de wijkteams, jeugdhulp en Wmo-begeleiding uit voor de gemeente o.b.v. een taakgerichte financiering. TIM SV maakt de komende jaren een beweging naar meer ondersteuning vanuit de wijkteams en samenwerking met het voorveld. Op termijn draagt dat bij aan minder gebruik van dure individuele maatwerkvoorzieningen. Van TIM SV wordt verwacht dat zij volume- en prijsontwikkelingen tijdens de contractperiode kan opvangen binnen het budget van € 12,6 miljoen (per jaar).

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Start TIM SV op 1 januari 2022

2023:

1. Beleids- en financiële jaarverantwoording TIM SV over 2022

Doorontwikkeling Kansis.

Kansis is het Sociaal ontwikkelbedrijf van Stichtse Vecht. Dit ontwikkelbedrijf valt uiteen in twee stichtingen: Kansis en Kansis Groen. Zij verzorgen in Stichtse Vecht de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en bieden werk aan de nieuwe doelgroep van de Participatiewet (Nieuw Beschut). De komende jaren ontwikkelt Kansis zich door langs de volgende lijnen:

1. Verbreding van de dienstverlening aan de hele doelgroep Participatiewet en inburgering.
2. Overnemen van werkgeverstaken voor de Wsw doelgroep van sociale dienst Werk & Inkomen Lekstroom.

Mijlpalen

2e helft 2022:

1. Periodieke voortgangsinformatie d.m.v. RIB

2023:

1. Uitvoering Werkgeverstaken voor de Wsw doelgroep.

Collectief vervoer / hulpmiddelen / woningaanpassingen / huishoudelijke hulp

De uitgaven voor de maatwerkvoorzieningen Wmo blijven stijgen t.o.v. de beschikbare middelen. Daarom hebben we in de kaderbrief 2023 de budgetten voor 2023 opgehoogd:

- collectief vervoer / hulpmiddelen / woningaanpassingen: € 0,6 miljoen
- huishoudelijke ondersteuning: € 1,2 miljoen (2024 en verder € 1,5 miljoen).

Om de uitgaven beheersbaar te houden en de voorzieningen beschikbaar voor wie het écht nodig heeft, formuleren we aanvullend beleid. In de kadernota 2024 worden beleidskeuzen aan de raad voorgelegd.

Per 1 januari 2023 hebben we de huishoudelijke ondersteuning opnieuw gecontracteerd in samenwerking met de regio Utrecht-West. Dit is nodig omdat de huidige contracten aflopen en niet meer verlengd kunnen worden.

Mijlpalen

2023:

1. Nieuw contract huishoudelijke ondersteuning

Opvang Oekraïners en energiearmoede

De voortdurende oorlog in Oekraïne met Rusland zal in 2023 nog gevolgen hebben. Bij het opstellen van deze begroting is het nog niet duidelijk of Oekraïners – als vervolg op de leefgeld regeling - toegang krijgen tot gemeentelijke inkomensregelingen, zoals (bijzondere) bijstand en minimaregelingen.

We zullen op grond van de actuele situatie en inzichten op dat moment in 2023 activiteiten moeten uitvoeren.

Mijlpalen

2e helft 2022

Niet op voorhand te plannen

2023

Niet op voorhand te plannen

Mantelzorg compliment

Het mantelzorgcompliment zetten we structureel voort en onze mantelzorgers waarderen we blijvend. We combineren dit met steun aan onze lokale ondernemers. Vanuit het beschikbare budget worden ook de uitvoeringskosten bekostigd.

Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs

Om gelijke kansen te bieden is goed onderwijs van groot belang. Kinderen zijn een groot deel van hun eerste levensjaren op school. Goede onderwijsgebouwen dragen bij aan de ontwikkeling van kinderen.

Om die reden wordt een Integraal Huisvestingsplan Onderwijs opgesteld. Op deze manier brengen we in kaart wat er moet gebeuren om de verschillende schoolgebouwen te blijven of te laten voldoen aan de eisen van vandaag de dag. Waar mogelijk combineren we de (ver)nieuwbouw van schoolgebouwen met andere opgaven, zoals woningbouw of ontmoetingsplekken.

Mijlpalen

2023

1. Vaststelling Integraal Huisvestingsplan Onderwijs

Vorbereiden op doordecentralisatie beschermd wonen

Met ingang van 2024 verschuiven de verantwoordelijkheden voor beschermd wonen geleidelijk van de centrumgemeente Utrecht naar de regiogemeenten. Vanaf dat moment ontvangen de regiogemeente budget voor nieuwe cliënten beschermd wonen. Om ervoor te zorgen de voorzieningen beschermd wonen beschikbaar blijven voor alle inwoners die dat nodig hebben, blijven de U16 gemeenten samenwerken. De voorzieningen zijn dusdanig specialistisch dat een regionale of bovenregionale schaalgrootte wenselijk is. De samenwerkingsafspraken worden vastgesteld in een U16 regioplan, een convenant en uitvoeringsplan.

Mijlpalen

2023

1. Vaststelling Regioplan U16 Beschermd Wonen

Harmonisatie buitensport accommodaties

In 2022 heeft er een mediationtraject met de voetbalverenigingen plaatsgevonden naar aanleiding van de discussie die was ontstaan over de harmonisatie van de buitensport. De uitkomst hiervan is opgenomen in het rapport 'En nu verder'. De coalitie omarmt dit rapport en stelt extra geld beschikbaar voor buitensportaccommodaties. In het najaar van 2022 volgt een aangepaste subsidieregeling. Ook wordt uitvoering gegeven aan de afspraken die gedurende het bemiddelingstraject met de voetbalverenigingen zijn gemaakt.

Mijlpalen

2e helft 2022

1. Nieuw contract met elk van de 9 voetbalverenigingen
2. Aangepaste subsidieregeling 'Investeringsbijdrage buitensportaccommodaties'

2023

1. Eigendomsoverdracht van de sportaccommodaties die in gebruik zijn van de voetbalverenigingen en atletiekvereniging
2. Overdracht van het onderhoud van de velden aan de atletiek- en voetbalverenigingen
3. Diverse veldrenovaties bij de voetbalverenigingen
4. Renovatie atletiekbaan

Relevante beleidskaders

Voor de opgaven en doelen in het programma Sociaal zijn de volgende relevante beleidskaders vastgesteld:

Opgave / Doel	Kaders (vastgesteld d.d.)
Iedereen doet mee en hoort erbij	<ul style="list-style-type: none"> • Integraal beleidskader (IBK) Sociaal domein (3 juni 2020) • Uitwerking IBK Sociaal domein (B&W 5 jul 2022) • Regionale bestuursopdracht arbeidsmarktregio midden Utrecht met de vier resultaatgebieden 2022 (B&W 25 jan 2022) • Beleidsnota Samen in actie tegen armoede en schulden - Minima- en schuldhulpverleningsbeleid 2021-2024 (30 mrt 2021) • Actieplan Stichtse Vecht Werkt 2020 (B&W 26 nov 2019) • Lokale Inclusie Agenda 2021 (B&W 21 sep 2021) • Beleidsnota Iedereen doet mee/doorontwikkeling Kansis (B&W 8 feb 2022) • Regionale Agenda Jeugd Utrecht West 2022-2025 (raad 21 december 2021) • Afsprakenkader MOBW Utrecht West 2020-2022 (college 15 maart 2020) • Uitvoeringsprogramma MOBW Stichtse Vecht (2020-2022) (college 2 juni 2020) • Nota Positief Gezondheidsbeleid, 2020 -2023 (raad 1 oktober 2019). Uitvoeringsprogramma's Gezond Gewicht, middelengebruik, mentale gezondheid, eenzaamheid. (uitvoeringsplannen college 23 juni 2020) • Subsidieprogramma 2021 – 2024 (raad 3 juni 2020) • Nota Sport en Bewegen Stichtse Vecht meer in beweging 2021 – 2025 (raad 21 december 2021)

Going concern taken

De volgende taken zijn onderdeel van het programma Sociaal:

- Samenkracht en burgerparticipatie
- Wijkteams
- Inkomensregelingen
- Begeleide participatie
- Arbeidsparticipatie
- Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- Maatwerkdienstverlening 18+ en 18-
- Geëscaleerde zorg 18+ en 18-
- Volksgezondheid

We monitoren deze taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren, tenzij we (aanvullend) een specifieke effect indicator hebben vastgesteld. De verplichte indicatoren zijn opgenomen in de bijlage 'Verplichte indicatoren door het Rijk'.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met GGD Regio Utrecht (GGDrU) en Stichting Kansis/KansisGroen. Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wij werken met de regiogemeenten in U10-verband samen aan de grote maatschappelijke opgaven.

Financieel overzicht programma 4

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 4	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.774	4.210	4.181	4.196	4.210
6.2 Wijkteams	2.000	1.592	1.598	1.596	1.598
6.3 Inkomensregelingen	16.130	16.195	16.223	16.269	16.308
6.4 Begeleide participatie	4.290	4.189	4.296	4.352	4.360
6.5 Arbeidsparticipatie	2.047	2.401	2.455	2.459	2.468
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.387	3.041	3.084	3.099	3.114
6.7 Maatwerkdienstverlening	19.837	20.256	20.504	20.551	20.599
6.8 Geëscaleerde zorg	1.905	3.310	3.313	3.315	3.318
7.1 Volksgezondheid	2.575	2.673	2.678	2.680	2.682
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	-350	0	0	0	0
Totaal Lasten	54.595	57.867	58.332	58.518	58.657
Baten					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-253	-263	-263	-263	-263
6.3 Inkomensregelingen	-11.805	-11.807	-11.808	-11.808	-11.808
6.4 Begeleide participatie	-520	-553	-553	-553	-553
6.5 Arbeidsparticipatie	-386	-588	-636	-636	-636
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-148	-83	-17	-17	-17
6.7 Maatwerkdienstverlening	-362	-283	-287	-283	-283
7.1 Volksgezondheid	-36	-42	-42	-42	-42
0.7 Algemene uitkering	-800	0	0	0	0
Totaal Baten	-14.309	-13.619	-13.606	-13.602	-13.602
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	40.286	44.248	44.726	44.916	45.055
Onttrekkingen					
0.10 Mutaties reserves	-70	-70	-70	-70	-70
Gerealiseerd resultaat	40.217	44.178	44.657	44.847	44.986

Toelichting lasten en baten per soort kosten

Sociaal	Begroting	Begroting	Verschil	Begroting	Begroting	Begroting
	2022	2023		2022-2023	2024	2025
Toegerekende personeelslasten	9.048	9.414	366	9.592	9.773	9.909
Kapitaallasten	206	247	40	201	210	210
Overige lasten	45.341	48.206	2.866	48.539	48.535	48.538
Totaal lasten	54.595	57.867	3.272	58.332	58.518	58.657
Totaal baten	-14.309	-13.619	690	-13.606	-13.602	-13.602
Geraamd saldo van baten en lasten	40.286	44.248	3.961	44.726	44.916	45.055
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-70	-70	-	-70	-70	-70
Geraamde resultaat	40.217	44.178	3.961	44.657	44.847	44.986

Toelichting van de verschillen in de lasten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Lasten	54.595	57.867	3.272	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Indexering Personeel	Begroting 2023	Diverse	S	366
Kapitaallasten	Begroting 2023	Diverse	S	41
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	589
Taakstelling verlichting administratieve lasten vervalt	Begroting 2023	Diverse	S	100
Taakstelling besparing uitkeringslasten vervalt	Begroting 2023	Diverse	S	250
Actieplan huisvesting statushouders	Kaderbrief	Inkomensvoorzieningen	S	63
Toename kosten Wmo-voorzieningen	Kaderbrief	Maatwerkvoorzieningen	S	600
Clientondersteuning	Kaderbrief	Maatwerkdienstverlening	S	10
Kostenstijging huishoudelijke hulp	Kaderbrief	Maatwerkdienstverlening	S	1.244
Overige verschillen				9
Totaal mutatie lasten programma 4				3272

Toelichting van de verschillen in de baten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Baten	-14.309	-13.619	690	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse		-42
Extra rijksbijdrage Jeugdzorg	Begroting 2022	Algemene uitkering		800
Afbouw provinciale bijdrage collectief vervoer	Begroting 2022	Maatwerkvoorzieningen		65
Toename rijksbijdrage Wet Inburgering	Begroting 2022	Arbeidsparticipatie		-202
Lagere eigen bijdrage Wmo voorzieningen	Begroting 2022	Maatwerkdienstverlening		79
Overige verschillen				-10
Totaal mutatie baten programma 4				690

Toelichting reservemutaties 2023

Mutaties reserves 2023	bedrag
Totaal stortingen	#REF!
Onttrekkingen	
Vrijval kapitaallasten reserve	-70
Totaal onttrekkingen	-70

Budgetten ambities Coalitieakkoord 2022-2026

De volgende budgetten vanuit het coalitieakkoord 2022-2026 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse vecht' zijn in de begroting 2023-2026 opgenomen.

Impuls Coalitie akkoord	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Mantelzorgcompliment	100	100	100	100
Totaal	100	100	100	100

Programma 5. Samenleving

Beleid programma 5

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Huisvesting onderwijs

Goede onderwijsgebouwen door (Ver)nieuwbouw van schoolgebouwen.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2023?

Investeringsplan Onderwijsgebouwen

In 2022 en 2023 zijn de (ver)nieuwbouw van Wereldkidz Bolenstein, Pionier vorming IKC en onderwijs voorzieningen Zuilensevecht in uitvoering. De (ver)nieuwing van het Broeklandcollege en Daalse Hoek zijn in voorbereiding. Zie investeringsplan 2022-2026.

Mijlpalen

2e helft 2022

1. Raadsvoorstel nieuwbouw Broeklandcollege
2. Raadsvoorstel Daalse Hoek

2023

1. Start nieuwbouw Broeklandcollege en Daalse Hoek
2. Uitvoering investeringsplanning onderwijsgebouwen

Wat willen we bereiken tot en met 2026?

Toekomstbestendige economie en arbeidsmarkt in balans

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

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

Bij deze opgave hebben we de volgende ambities :

- We brengen focus aan in het programma Economie
- We verbeteren de dienstverlening voor ondernemers
- We ontwikkelen Kansis naar een sociaal ontwikkelbedrijf (zie opgave Iedereen doet mee in programma 4 Sociaal)

We bieden bedrijven en ondernemers een goede vestigingsplaats in Stichtse Vecht. Om ruimte te bieden aan de enorme regionale en lokale behoefte aan bedrijventerreinen, gaan wij in Stichtse Vecht nieuwe ruimte maken voor bedrijven. Onderdeel daarvan is een aantrekkelijk woon- en werkgebied nabij OV-knooppunt Breukelen. Daarnaast bieden we ontwikkelingsruimte aan bedrijven door bestaande bedrijventerreinen te intensiveren, te herverdelen en kwalitatief te verbeteren.

We zorgen voor voldoende woonruimte voor werknemers. Dit geldt ook voor arbeidsmigranten. We werken al langer aan leefbare bedrijventerreinen, duurzaamheidsvoorzieningen en een buitenruimte die uitnodigt om te bewegen zijn daarin de norm. We zetten in op natuurinclusief bouwen en maximale energieopwekking.

Kleine ondernemers gaan we de mogelijkheid bieden om gemakkelijk aan huis te ondernemen. Dit geldt voor kleine ondernemers in de kernen en het buitengebied. Naast ruimte om te ondernemen willen we ondernemers ook uitdagen om bij te dragen aan de maatschappelijke ontwikkeling van de gemeente en aan de aantrekkelijkheid van de centra.

Relevante beleidskaders

Voor de opgaven en doelen in het programma Samenleving zijn de volgende relevante beleidskaders door de raad vastgesteld:

Opgave / Doel	Kaders
Toekomstbestendige economie en arbeidsmarkt in balans	

Going concern taken

De volgende taken zijn onderdeel van het programma Samenleving:

- Economie
- Onderwijs
- Sportbeleid en activering
- Sportaccommodaties
- Cultuur
- Musea
- Media

We monitoren deze taken aan de hand van de op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplichte set indicatoren, tenzij we (aanvullend) een specifieke effect indicator hebben vastgesteld. De verplichte indicatoren zijn opgenomen in de bijlage 'Verplichte indicatoren door het Rijk'.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV) en Vitens. Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wij werken met de regiogemeenten in U10-verband samen aan de grote maatschappelijke opgaven.

Financieel overzicht programma 5

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Programma 5	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten					
3.0 Economie	1.005	1.021	1.033	1.045	1.056
4.0 Onderwijs	5.645	5.658	5.911	6.911	6.858
5.1 Sportbeleid en activering	559	691	694	697	700
5.2 Sportaccommodaties	4.657	4.793	4.842	4.846	4.817
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	538	637	639	641	643
5.4 Musea	666	742	743	763	777
5.5 Cultureel erfgoed	186	184	191	192	194
5.6 Media	1.120	1.152	1.138	1.139	1.140
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	244	0	0	0	0
Totaal Lasten	14.620	14.877	15.190	16.234	16.184
Baten					
3.0 Economie	-549	-548	-548	-548	-548
4.0 Onderwijs	-1.293	-1.360	-1.404	-1.404	-1.404
5.1 Sportbeleid en activering	-21	-21	-21	-21	-21
5.2 Sportaccommodaties	-2.076	-2.156	-2.006	-2.006	-2.006
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	-37	-44	-44	-44	-44
5.4 Musea	-243	-268	-268	-268	-268
5.5 Cultureel erfgoed	-23	-24	-24	-24	-24
5.6 Media	-92	-96	-96	-96	-96
Totaal Baten	-4.335	-4.517	-4.411	-4.411	-4.411
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	10.285	10.360	10.779	11.823	11.773
Storting					
0.10 Mutaties reserves	128	128	128	128	128
Onttrekking					
0.10 Mutaties reserves	-458	-358	-358	-358	-358
Mutaties reserves	-330	-230	-230	-230	-230
Gerealiseerd resultaat	9.955	10.130	10.550	11.594	11.544

Toelichting lasten en baten per soort kosten

Samenleving	Begroting	Begroting	Verschil 2022-2023	Begroting	Begroting	Begroting
	2022	2023		2024	2025	2026
Toegerekende personeelslasten	2.048	2.285	237	2.329	2.374	2.420
Kapitaallasten	2.939	2.891	-48	3.154	4.133	4.025
Overige lasten	9.633	9.702	69	9.707	9.727	9.739
Totaal lasten	14.620	14.877	258	15.190	16.234	16.184
Totaal baten	-4.335	-4.517	-182	-4.411	-4.411	-4.411
Geraamd saldo van baten en lasten	10.285	10.360	76	10.779	11.823	11.773
Toevoeging aan reserves	128	128	-	128	128	128
Onttrekking aan reserves	-458	-358	100	-358	-358	-358
Geraamde resultaat	9.955	10.130	176	10.550	11.594	11.544

Toelichting van de verschillen in de lasten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen lasten begroting 2023 tov. 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Lasten	14.620	14.877	257	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Indexering Personeel	Begroting 2023	Diverse	S	237
Kapitaallasten	Begroting 2023	Diverse	S	-48
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	133
Coalitieakkoord 2022-2026	Begroting 2023	Diverse	S	330
Autonome ontwikkeling effect uittreding Weesp bij RHCVV	Begroting 2023	5.4 Musea	S	41
Autonome ontwikkeling effect uittreding Weesp bij RHCVV	Kaderbrief 2023	5.4 Musea	S	15
Stelpost onderwijshuisvesting 2022 vervalt in 2023	Begroting 2022	0.8 overige baten en lasten	I	-244
Vrijval budget cultuur CWP 2018-2022	Begroting 2022	5.3. Cultuur	I	-200
Overige verschillen				-7
Totaal mutatie lasten programma 5				257

Toelichting van de verschillen in de baten van begroting 2023 versus 2022

Analyse verschillen baten begroting 2023 tov. 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Verschil	
Baten	-4.335	-4.517	-182	
Toelichting	Besluit	Taakveld	I/S	bedrag
Prijsindexering	Begroting 2023	Diverse	S	-36
Hogere huur RHCVV	Begroting 2023	5.4 Musea	S	-22
Actualisatie vastgoedbegroting	Bestuursrapportage 2022	Diverse	S	-54
Toegangsprijs Zwembad 't Kikkerfort	Kadernota 2022	5.2 Sportaccomodaties	S	-70
Totaal mutatie baten programma 5				-182

Toelichting reservemutaties 2023

Mutaties reserves 2023	Bedrag
Stortingen	
Onderhoud kapitaalgoederen	105
Onderwijshuisvesting	23
Totaal stortingen	128
Onttrekkingen	
Vrijval kapitaallasten reserve	-358
Totaal onttrekkingen	-358
Totaal mutaties	-230

Budgetten ambities Coalitieakkoord 2022-2026

De volgende budgetten vanuit het coalitieakkoord 2022-2026 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse vecht' zijn in de begroting 2023-2026 opgenomen.

Impuls Coalitie akkoord	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Cultuur	200	200	200	200
Harmonisatie buitensport	130	130	130	130
Totaal	330	330	330	330

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

In deze paragraaf schetsen wij onze beleidsvoornemens in 2023 voor de lokale heffingen en de leges. Ook beschrijven wij de lokale belastingdruk en het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid. Meer detailinformatie nemen wij op in de diverse belastingverordeningen die 20 december 2022 door uw raad worden vastgesteld.

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
- Marktgeden
- 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 landelijke monitoring op de stijging van de onroerendezaakbelasting (ozb) en de inkomstenmaatstaf in het Gemeentefonds, vrij in de vaststelling van de hoogte van het tarief. Het ozb-tarief van de gemeente Stichtse Vecht is hoger dan het landelijk gemiddelde (zie de financiële kengetallen op bladzijde 30). En valt daarmee in de landelijk voorgeschreven categorie 'meest risicovol' voor dit kengetal'. Dit betekent dat Stichtse Vecht minder structurele ruimte heeft om meer ozb-inkomsten te verwerven, dan gemeenten met een tarief dat lager ligt dan het landelijk gemiddelde ozb-tarief. De ongebonden heffingen zijn een algemeen dekkingsmiddel.

Onze gemeente heft de volgende belastingen:

- 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.

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.

Retributies

Beleidsvoornemens

Voor het begrotingsjaar 2023 zijn de volgende specifieke beleidsvoornemens geformuleerd:

- De ontwikkeling van de riolheffingen volgt de kostenontwikkeling van de gemeentelijke rioleringsactiviteiten. De programmering van deze activiteiten is vastgelegd in het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2022-2026
- Leges en heffingen mogen maximaal kostendekkend zijn
- Waar mogelijk is het inflatiepercentage van 3,1% toegepast in de berekeningen.

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. In de 2e helft van 2022 volgt een nieuw grondstoffenplan.

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.

Belastingen

Beleidsvoornemens

Voor het begrotingsjaar 2023 is het volgende specifieke beleidsvoornemen geformuleerd:

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

Overzicht tarieven en opbrengsten

Heffing (*€ 1.000)	Tarief 2022	2022	2023
Gebonden heffingen (retributies)			
Afvalstoffenheffing		7.924	8.140
Eenpersoonshuishouden	€ 210,94		
Meerpersoonshuishouden	€ 319,61		
Rioolheffing		7.154	7.498
0 t/m 75m3 water	€ 181,89		
76 t/m 150m3 water	€ 246,87		
151 t/m 300m3 water	€ 364,94		
>300m3 water, extra voor elke 100m3 water	€ 90,06		
Kadegelden		68	70
Per dag, zonder stroom, per meter	€ 1,01		
Per dag, met stroom, per meter	€ 1,31		
Marktgeden		68	68
Standplaats op een warenmarkt/kraam	€ 9,63		
Lijkbezorgingsrechten		451	483
Burgerlijke stand en documentverstrekkingen			
Huwelijk en partnerschap		150	150
Paspoorten 18+	€ 75,80	270	208
Paspoorten 18-	€ 57,30		
Identiteitskaarten 18+	€ 68,50		
Identiteitskaarten 18-	€ 36,95		
Rijbewijzen	€ 41,60	300	269
Overige documenten (uittreksel)		55	58
Naturalisatie		60	55
Omgevingsvergunningen		1.908	1.864
Ongebonden heffingen (belastingen)			
Ozb			
Eigenaren woningen	0,09254%	9.982	10.291
Eigenaren niet-woningen	0,20416%	2.010	2.072
Gebruikers niet-woningen	0,15313%	1.287	1.327
Rzb			
Eigenaren woningen	0,09254%	79	81
Hondenbelasting			
Eerste hond	€ 67,75	0	0
Tweede en iedere volgende hond	€ 90,15	0	0
Per kennel	€ 161,40	0	0
Parkeerbelasting			
Scheendijk-Noord, per 14 minuten	€ 0,20	0	0
Scheendijk-Noord per dag	€ 3,00	0	0
Scheendijk-Noord vergunning	€ 203,70	0	0
Precariobelasting			
		97	100
(Water)toeristenbelasting	€ 1,65	298	298
Forensenbelasting	0,21072%	142	142
Totaal		32.636	33.519

De genoemde tarieven zijn gebaseerd op de belastingverordeningen 2022. De tarieven van 2023 worden u op 20 december 2022 ter vaststelling aangeboden.

Kostendekkendheid

Kostendekkendheid afval en riolering

Bij het opstellen van de begroting nemen we de door uw raad vastgestelde beleidsdocumenten als uitgangspunt. Voor de afvalstoffenheffing is dit met name het Grondstoffenplan 2016 - 2022 en voor de rioolheffing het Gemeentelijk rioleringplan (GRP) 2022-2026. In de begroting bepalen we of de tarieven voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing kostendekkend zijn. Hierbij wordt gekeken welke uitgaven en inkomsten drukken op de producten afval en riolering. Bij de jaarstukken berekenen we achteraf of deze tarieven ook daadwerkelijk kostendekkend zijn geweest. Bij een te lage kostendekkendheid doen we een beroep op de daarvoor gevormde egalisatievoorziening. Bij een kostendekkendheid boven de 100% moet het surplus in de egalisatievoorziening gestort worden. Hierdoor kunnen we grote investeringen in de toekomst opvangen zonder grote schommelingen in de tarieven.

Berekening kostendekkendheid Afvalstoffenheffing en Rioolrecht

Kostendekkendheid 2023 Afvalstoffenheffing (*€ 1.000)		Kostendekkendheid 2023 Rioolrecht (*€ 1.000)	
Product afval:		Product riolering:	
kosten	6.847	kosten	5.321
inkomsten (excl. heffingen)	-944	inkomsten (excl. heffingen)	
Netto kosten	5.903	Netto kosten	5.321
Toe te rekenen kosten:		Toe te rekenen kosten:	
overhead	97	overhead	30
uren	341	uren	648
straatreiniging, kwijschelding, btw	1.799	straatreiniging, kwijschelding, btw	1.498
Totaal toe te rekenen kosten	2.237	Totaal toe te rekenen kosten	2.176
Totaal kosten	8.140	Totaal kosten	7.498
Opbrengst heffingen	8.140	Opbrengst heffingen	7.498
Totaal kosten - opbrengsten	0	Totaal kosten - opbrengsten	0
Afval		Riolering	
<i>Het kostendekkingspercentage voor afval bedraagt op basis van de baten en lasten 100%.</i>		<i>Het kostendekkingspercentage voor riolering bedraagt op basis van de baten en lasten 100% en is gebaseerd op de huidige GRP. Eventuele verschillen storten of doteren wij aan de egalisatievoorziening riolering en zijn verwerkt binnen het programma Fysiek'.</i>	

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 2023. 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 (exclusief overhead).

Kostendekkendheid 2023 Lijkbezorgingsrechten (*€ 1.000)	
Kosten	480
Opbrengst heffingen	480
Kostendekkendheid	100,0%

Kostendekkendheid Burgerlijke stand en documentverstrekkingen

Bij het opstellen van de Begroting 2023 gaan wij voor de tarieven uit van de belastingverordening 2022. Eind 2022 publiceert het Rijk de maximale tarieven voor onder andere reisdocumenten en rijbewijzen. Dit nemen we mee bij de definitieve vaststelling van de belastingverordening 2023.

Kostendekkendheid 2023 Burgerlijke stand en documentverstrekkingen (*€ 1.000)	
Kosten	1.852
Opbrengst heffingen	753
Kostendekkendheid	40,7%

Kostendekkendheid Omgevingsvergunningen

De voor 2023 geraamde legesopbrengst Omgevingsvergunningen en de daarmee verband houdende kosten zijn geïndexeerd met 3,1% ter compensatie van de inflatie. 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 begroting is de omvang van deze daling nog niet in te schatten.

Kostendekkendheid 2023 Omgevingsvergunningen (*€ 1.000)	
Kosten	2.555
Opbrengst heffingen	1.899
Kostendekkendheid	74,3%

Lokale belastingdruk

De onderstaande tarieven zijn de voorlopige tarieven 2023. Op dit moment is de gemiddelde stijging van de WOZ-waarden nog niet bekend. Hierdoor is ter indicatie voor het ozb -tarief 2023 de gemiddelde WOZ-waarde gelijk verondersteld aan die van het voorgaande jaar. Het ozb-tarief is verhoogd met 3,1%, het inflatiepercentage. Tot de tariefvaststelling in de raadsvergadering van 20 december 2022 ontstaat het volgende beeld:

Lokale belastingdruk (*€ 1)	2021	2022	Indicatief 2023
Gemiddelde WOZ – waarde	359.000	385.000	385.000
Ozb – eigenarendeel	355,80	356,26	367,30
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens)	322,56	318,03	328,54
Rioolheffing (tot 150 m3)	249,06	246,87	251,55
Ontwikkeling lastendruk	927,42	921,16	947,39
% stijging t.o.v. voorgaande jaar	6,45%	-0,67%	2,85%

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft aan hoe robuust de begroting is. Een belangrijk aspect daarbij is het vermogen van de gemeente om de gevolgen van risico's die de gemeente, die bij het uitvoeren van de beleidsvoornemens en taken loopt, op te kunnen vangen. Aandacht voor het weerstandsvermogen voorkomt dat substantiële risico's dwingen tot extra bezuinigingen of leiden tot ongewenste bijstellingen in de uitvoering. De relatie tussen de benodigde middelen om de risico's te kunnen opvangen (de weerstandscapaciteit) en de daarvoor beschikbare middelen wordt uitgedrukt in de ratio weerstandsvermogen.

Daarnaast is het van belang te kijken hoe solide de financiële positie van de gemeente is. Daartoe wordt gebruik gemaakt van financiële kengetallen als solvabiliteit, netto schuldquote en structurele exploitatieruimte. Deze kengetallen geven de gevoeligheid van de financiële positie van de gemeente voor financiële ontwikkelingen aan. Omdat alle gemeenten deze kengetallen in hun begrotingen opnemen maakt het ook het vergelijken van gemeenten onderling mogelijk.

Uitgangspunten risicomangement

Risicomangement is een instrument om te kunnen acteren op de risico's die we lopen. De gemeente Stichtse Vecht wil risico's die van invloed zijn op het bereiken van de doelstellingen waar mogelijk beheersbaar houden. Om te zorgen dat de risico's in een verantwoorde verhouding staan tot de vermogenspositie van de gemeente, is het van belang inzicht in de risico's te krijgen. Daartoe actualiseren we jaarlijks bij de begroting en de jaarrekening de risico-inventarisatie. De uitkomst van de risico-inventarisatie gebruikt de gemeente vervolgens voor het vaststellen van de vereiste weerstandscapaciteit en vergelijkt deze met de beschikbare weerstandscapaciteit.

De uitgangspunten voor het risicomangement zijn beschreven in de Nota herziening risicomangementbeleid Stichtse Vecht. Daarnaast is de Beleidsnotitie Algemene reserve van belang. Met de Beleidsnotitie Algemene reserve heeft uw raad de norm en samenstelling voor het weerstandsvermogen bepaald.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente in staat is middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder dat dit gevolgen heeft voor het bestaande beleid. Het gaat dus om de robuustheid van de begroting. Een sluitende begroting zonder weerstandsvermogen betekent dat iedere tegenvaller een probleem oplevert. In dat geval staan de programma's en het beleid van de gemeente onder druk. Het weerstandsvermogen bestaat uit twee onderdelen, te weten de risico's en de weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt bij Stichtse Vecht gevormd door de Algemene Reserve. De beschikbare weerstandscapaciteit zetten we af tegen de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van het risicoprofiel van de gemeente.

Voor de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit, de ratio weerstandsvermogen, heeft uw raad als streefnorm een ratio tussen de 1,4 en 2 (ruim voldoende) bepaald. Tevens is bepaald dat het weerstandsvermogen wordt gevormd door de schijven 1 en 2 van de Algemene reserve (AR). 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 van calamiteiten, taakstellingen Sociaal domein of een negatief rekeningssaldo.

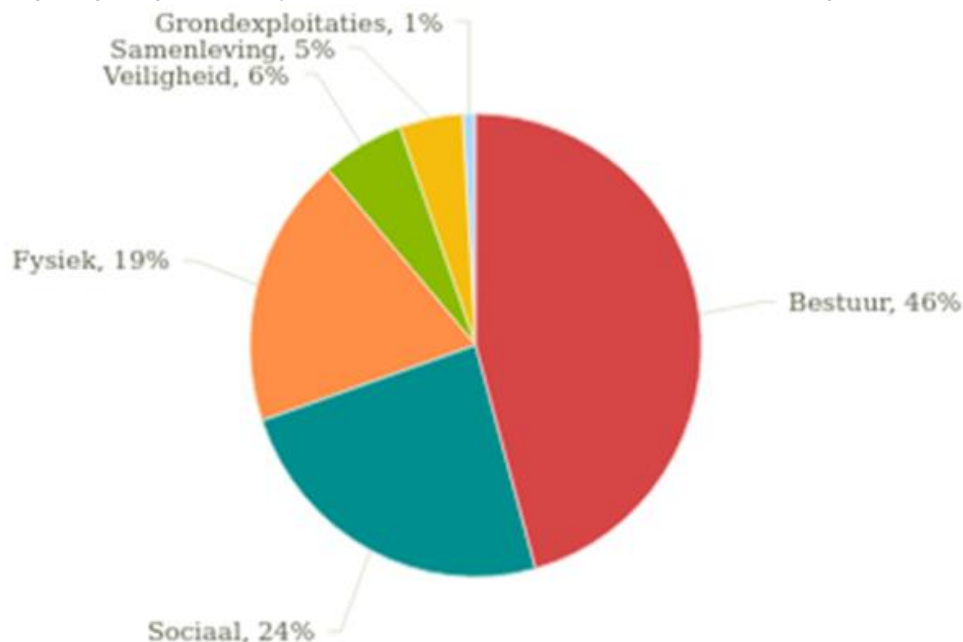
Risico's

Een risico is in de Nota herziening risicomangementbeleid gedefinieerd als 'een onzekere gebeurtenis die een effect kan hebben op het behalen van de doelstellingen van de gemeente'. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen, zijn de risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen en die financiële gevolgen kunnen hebben. Als deze risico's zich voordoen, dan worden ze opgevangen met het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen en de risico's voor de gemeente hebben dus met elkaar te maken. Daarom wordt in de paragraaf Weerstandsvermogen ook de samenhang en de risico's toegelicht. Voor het beheer van de risico's maken wij gebruik van een geautomatiseerd risicomangementstelsel.

Voor het opvangen van risico's uit grondexploitaties geldt een ander regime. Voor die risico's geldt de Algemene reserve grondexploitaties eerst als weerstandscapaciteit, pas daarna wordt de Algemene reserve aangesproken. De risico's uit grondexploitaties actualiseren we jaarlijks bij de jaarrekening met een afzonderlijke risicoanalyse. De hoofdlijnen voor de grondexploitaties zijn opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.

Risicoprofiel

De gemeente heeft ten behoeve van de begroting 2023 een actuele risico-inventarisatie gemaakt. De risico-inventarisatie van de jaarrekening 2021 vormde daarvoor de basis. Met de geactualiseerde inventarisatie is het benodigde weerstandsvermogen bepaald. Uit de risico-inventarisatie volgen voor de begroting 2023 in totaal 51 risico's. Deze risico's kennen een ingeschat financieel gevolg van 24 miljoen euro. Met behulp van het risicomanagementsysteem Naris is het risicoprofiel bij het opstellen van de begroting 2023 bepaald op € 7,84 miljoen. Onderstaand taartdiagram geeft aan hoe de voor de begroting 2023 geïnterpreteerde risico's over de begrotingsprogramma's zijn verdeeld (op basis van hun aandeel in de benodigde weerstandscapaciteit):



Grootste risicogebieden

Van de drie gebieden/domeinen die qua invloed op het weerstandsvermogen het grootst in omvang zijn, lichten wij de drie risico's met de hoogste invloed alsmede de bijbehorende beheersmaatregelen toe. Voor het totaal aan risico's verwijzen wij naar het overzicht aan het eind van deze paragraaf.

1. Gemeentebrede risico's / bedrijfsvoeringsrisico's

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

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

Er is sprake van kwetsbaarheid in de continuïteit van de dienstverlening door een disbalans in de capaciteit en het ambitieniveau. In de afgelopen jaren hebben we als organisatie te maken met een krap bemeten formatie. Dit zorgt voor kwetsbaarheid in de continuïteit van de taken van de organisatie. Er is momenteel binnen de organisatie sprake van een krappe bezetting, een hoog verloop, een hoog ziekteverzuim en daarnaast is er sprake van langdurig thuiswerken en een krappe arbeidsmarkt.

Beheersmaatregelen:

In mei 2022 is door het toenmalige college en de directie een aantal (tijdelijke) maatregelen genomen om de werkdruk meer in balans te krijgen, deze maatregelen gelden tot 1 september 2022.

In het coalitieakkoord is één jaar uitgetrokken om de organisatie weer 'in control' te brengen. Hiervoor zal ook een actieplan opgesteld worden waarvoor een extern bureau is ingeschakeld. Er wordt hard gewerkt aan het invullen van de nog openstaande managementposities die nu nog interim worden ingevuld. Het management zal geëquipeerd worden middels een leiderschapsprogramma wat eind 2022 gaat starten. Verder wordt door de unit recruitment hard gewerkt om de grote wervingsopgave te realiseren, is pre- en onboarding per juni 2022 gelanceerd en is er een nauwe samenwerking met de arbodienst voor het reduceren van verzuim.

(juridisch) Aansprakelijkstelling door inwoners, instellingen of bedrijven

Beheersmaatregel: voor veel situaties is de gemeente verzekerd. Voor onvoorziene situaties, situaties waarvoor we niet verzekerd zijn en/of extra kosten maken indien een juridische procedure wordt gestart is een bedrag in de risico-inventarisatie opgenomen.

Het risico op gijzeling van informatie of systemen / 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 gedrag van 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.

Beheersmaatregelen:

De toename van digitale dreigingen (hacks, ransomware) noodzaakt de gemeente ertoe de benodigde technische en organisatorische maatregelen te treffen.

1. Technische maatregelen betreffen de wijze waarop de ICT (de techniek) is ingericht en ingesteld. Bijv. netwerksegmentering, het beter beveiligen van mailverkeer tussen servers, het nog beter beveiligen van e-mailberichten en betere toegangsbeveiliging.
2. Organisatorische maatregelen hebben bijv. te maken met procedures, verantwoordelijkheden en afspraken. Daarbij wordt de kwaliteit van de digitale weerbaarheid steeds belangrijker.
3. 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. Het doel van het bewustwordingsprogramma is om gedrag te veranderen en kennis van beveiligingsmaatregelen en procedures te vergroten.
4. Op alle reeds genomen maatregelen zal meer controle en monitoring uitgevoerd worden.

2. Sociaal

Binnen het programma Sociaal is sprake van financiële en politiek-bestuurlijke risico's. Hierbij kan worden gedacht aan imago-risico's, bijvoorbeeld dat een zorgvoorziening niet het gewenste effect heeft of als ambities van de gemeente niet haalbaar blijken te zijn (bijvoorbeeld door het ontbreken van voldoende sturingsmogelijkheden op gemeentelijk niveau). De drie grootste geïdentificeerde risico's zijn:

Toename beroep op gemeentelijke Wmo-voorzieningen

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een belangrijk deel van de ondersteuning bij 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. Daarnaast blijven ook de hulpmiddelen en woningaanpassingen van thuiswonende cliënten met een WLZ indicatie de verantwoording van de gemeente. Met name dure woningaanpassingen kunnen een zware druk op het budget leggen. Een ander risico is de afnemende subsidie voor collectief vervoer en de korting met 5% op Preventie en Welzijn. De genoemde factoren geven een financiële druk op de beschikbare 'open einde' budgetten.

Beheersmaatregelen:

Om de risico's te beheersen treffen wij de volgende maatregelen:

1. We sturen op het versterken en aanspreken van eigen verantwoordelijkheid en eigen kracht van mensen, tezamen met het stimuleren van de samenredzaamheid in de samenleving.
2. Tevens verwachten wij met de nieuwe inkoop dat aanbieders meer ruimte benutten om te doen wat nodig is.
3. Daarnaast kijken wij met onder andere het ontwikkelen van de woonzorgvisie en aanbestedingen van voorzieningen hoe we het gebruik van de Wmo waar mogelijk kunnen voorkomen of anders kunnen organiseren.

Ontwikkeling bijstandsaantallen (conjunctuur) en/of bijstelling van het macrobudget BUIG

Bijstand is een opneideregeling. Dit kan een overschrijding van de budgetten tot gevolg hebben. Een toename van het beroep op bijstand leidt tot hogere uitkeringslasten. Gemeenten ontvangen van het Rijk een budget voor het bekostigen van bijstandsuitkeringen. Ook aanpassing van het landelijk macrobudget voor het bekostigen van deze bijstandsuitkeringen kan leiden tot hogere/lagere uitgaven ten opzichte van de in de begroting geraamde uitkering.

Gelet op de krapte op de arbeidsmarkt en bij het uitblijven van coronamutaties en (corona)crises is een toename van bijstandsaantallen niet te verwachten. Op dit moment is er echter nog onzekerheid over het verdere verloop van de coronacrisis in 2023. Bij hernieuwde lockdowns zal naar verwachting ook de economie getroffen worden. Met als gevolg een toename van het aantal werklozen in de gemeente Stichtse Vecht.

Beheersmaatregel:

Om de risico's te beheersen treffen wij de volgende maatregelen:

1. Om het risico te verkleinen voeren wij het actieplan Stichtse Vecht Werkt! uit.
2. Tevens zetten wij in op gerichte acties als
 - o voorliggende voorzieningen en preventieve activiteiten
 - o doorverwijzing naar de keten (uitzendbureaus – werk / terug naar school / startkwalificatie)
 - o inzet van social return
 - o intensievere samenwerking met het werkgeversservicepunt Midden-Utrecht om vraag en aanbod bij elkaar te brengen en instroom bijstand te voorkomen
 - o handhaving en vergroten van uitstroom door re-integratie activiteiten
 - o monitoren van ontwikkelingen in het budget. Overschrijding van de uitgaven van meer dan 10% van het budget kan gecompenseerd worden door het Rijk.

Toename beroep op en stijging kosten jeugdhulp

Landelijke trend van toename in cliënten jeugdhulp alsmede een autonome stijging in de kostprijs.

Beheersmaatregelen:

De inkoop Jeugdhulp en Wmo-begeleiding is taakgericht ingekocht. Belangrijk voor kostenbeheersing is de samenwerking met huisartsen en andere verwijzers- Meer zicht op verwijzingen - Praktijkondersteuner huisarts Jeugd GGZ.

3. Fysiek

Binnen het programma Fysiek is sprake van risico's die samenhangen met projecten, klimaatverandering en technische risico's. De drie grootste risico's die binnen dit programma spelen, zijn:

Achterstand onderhoud fysiek domein (asfaltelementen, verharding en bermen)

Door gebrek aan capaciteit vanwege het bereiken van de aanbestedingsgrenzen op raamcontracten en anderzijds het ontbreken van beheerplannen voor een aantal taakgebieden in het fysiek domein, is achterstand in onderhoud in de openbare ruimte ontstaan.

Beheersmaatregelen:

In 2020 zijn de wegen opnieuw geïnspecteerd. Deze inspectie vormde de basis voor het Beheerplan wegen 2021-2024. De onderhoudsachterstand zal op basis van de budgetplanning uit dit wegenbeheerplan naar verwachting in 2023 grotendeels zijn weggewerkt. Hierbij is rekening gehouden met de beschikbare personele bezetting voor de voorbereiding en begeleiding buiten van de werkzaamheden. Na inspectie van de oeverbescherming wordt een beheerplan opgesteld. Mogelijk is er na afronding daarvan sprake van risicovolle situaties bij wegen langs het water.

Kunstwerken (m.n. bruggen) tijdelijk niet of onvoldoende te gebruiken

Door het tijdelijk niet of onvoldoende kunnen gebruiken van bruggen wordt de doorstroming beperkt en zijn kernen mogelijk niet of beperkt bereikbaar.

Beheersmaatregelen:

We voeren noodreparaties uit en voor de civiele kunstwerken is een beheerbeleidsplan 2021-2025 opgesteld. Het plan is in maart 2021 vastgesteld door uw raad. Momenteel wordt gewerkt aan het uitvoeren van inspecties van de kunstwerken. Na de inspecties stellen wij een onderhoudsprogramma op. Op basis hiervan kunnen onderhoudscontracten aanbesteed worden. Het resultaat van de inspecties kan leiden tot hogere kosten voor het onderhoud van de civiele kunstwerken.

Gebiedsontwikkeling Bisonspoor

De kosten aanleg Safariweg, toegang tot de garage, komen ten laste van het uitvoeringsbudget waardoor het mogelijk is dat er een tekort ontstaat voor de aanleg van de openbare ruimte Bisonspoor.

Beheersmaatregel:

Eventuele grondopbrengsten kunnen per raadsbesluit ingezet worden om het tekort terug te brengen. Indien er daarna nog steeds sprake is van een tekort kan de scope aangepast worden en/of leggen wij een aanvullende kredietaanvraag aan de raad voor.

Grootste risicogebieden	Financieel gevolg (inschatting o.b.v. risico-inventarisatie)
1. Gemeentebrede risico's / bedrijfsvoeringsrisico's (excl. verbonden partijen)	€ 9.550
2. Sociaal domein (excl. verbonden partijen)	€ 5.000
3. Fysiek domein (excl. verbonden partijen)	€ 4.600
Totaal 3 grootste risicogebieden	€ 19.150
Overige risico's (waarvan verbonden partijen: € 1.350.000 en grex'en € 1.000.000)	€ 4.850
Totaal alle risico's	€ 24.000

Ratio weerstandsvermogen

Op de geïnventariseerde risico's voeren we een risicosimulatie uit. Deze simulatie vindt plaats omdat het reserveren van het maximale bedrag van 24 miljoen euro niet wenselijk is. De risico's treden immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang op. Uit deze simulatie volgt dat voor 90% zeker is dat we de risico's kunnen opvangen met een bedrag van 7,84 miljoen euro. Dat is de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit wordt bepaald door de Algemene reserve (AR). In de Beleidsnotitie Algemene reserve is aangegeven dat de AR drie schijven kent, die bepalen hoe de beschikbare middelen uit de AR ingezet kunnen worden. De middelen uit schijf 1 zijn bestemd voor het opvangen van de geïnventariseerde risico's. De middelen uit schijf 2 kunnen we inzetten om calamiteiten, tegenvallers op taakstellingen en negatieve rekeningsaldi op te vangen. De middelen uit schijf 3 kunnen worden ingezet voor actieve (beleids)keuzes. De schijven 1 en 2 samen vormen de weerstandscapaciteit van de gemeente. De door de raad vastgestelde ratio weerstandsvermogen (1,4 - 2,0) bepaalt de bandbreedte voor de weerstandscapaciteit. Op basis van de benodigde weerstandscapaciteit van 7,84 miljoen euro geeft dit het volgende beeld:

Weerstandscapaciteit	
- schijf 1 Minimale hoogte voor opvang geïnventariseerde risico's (1,4 x € 7,84 mln, minimumnorm)	€ 10.976
- schijf 2 Deel AR voor opvang calamiteiten (bijv. onderhoud bruggen), taakstellingen SD en negatief rekeningsaldo	€ 4.704
Maximum weerstandscapaciteit (2 x € 7.84 mln)	€ 15.680

De omvang van de Algemene reserve bedraagt eind 2022 naar verwachting 13,46 miljoen euro op basis van de Bestuursrapportage 2022. Deze omvang is ca. 2,5 miljoen euro hoger dan de minimumnorm voor de weerstandscapaciteit. Bij de Programmarekening 2022 zal dit bedrag bijgesteld worden met het jaarresultaat 2022.

De ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de beschikbare en benodigde bedraagt:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \text{beschikbare weerstandscapaciteit} / \text{benodigde weerstandscapaciteit} = \text{€ } 13,46 \text{ mln} / \text{€ } 7,84 \text{ mln} = 1,72$$

Ten opzichte van de risico-inventarisatie uit de Programmarekening 2021 is de ratio weerstandsvermogen toegenomen (van 1,56 naar 1,72). Deze toename hangt met name samen met een hogere beschikbare weerstandscapaciteit (13,46 miljoen euro ten opzichte van 12,15 miljoen euro bij de rekening 2021). De benodigde weerstandscapaciteit, het aantal risico's en de ingeschatte financiële omvang van de risico's zijn nagenoeg gelijk gebleven.

De ratio weerstandsvermogen voldoet aan de door uw raad bepaalde streefnorm. Het weerstandsvermogen is echter aan fluctuaties onderhevig en ondanks risicomangement kan het zich voordoen van risico's niet worden uitgesloten. Met de beschikbare weerstandscapaciteit kent de gemeente, zoals het er nu uitziet, een voldoende weerstandscapaciteit om de risico's als deze zich voordoen op te kunnen vangen. Gelet op ontwikkelingen en daarmee gepaard gaande onzekerheden blijven wij het weerstandsvermogen wel nadrukkelijk volgen.

Totaaloverzicht geïnventariseerde risico's Programmabegroting 2023

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). In onderstaande tabel staat VP voor verbonden partijen en KWP voor Kockengen waterproof.

Risicogebeurtenis	Kans	Ingeschat Financieel Maximum	Invloed (%)
Programma 1 Bestuur			
Gemeentebrede risico's			
Het niet (blijvend) kunnen waarborgen van de continuïteit van dienstverlening	90%	2.000	14,96%
Aansprakelijkstelling door inwoners, instellingen of bedrijven	50%	2.000	8,33%
Gijzeling van informatie of systemen	50%	1.000	4,15%
Het overtreden van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)	70%	500	2,89%
Onvoldoende beschikking over kennis (bij bestaande medewerkers of door vertrek cruciale medewerkers) met betrekking tot aanbestedingsregels, waardoor mogelijk niet aan deze regels wordt voldaan.	90%	500	2,08%
Het inkoopproces en/of -organisatie is onvoldoende ingericht en/of geborgd	90%	500	2,08%
Beveiliging en uitval ICT in de organisatie	50%	500	2,08%
Onvoldoende borging van de authenticiteit van de gegevensvoorziening van de gemeente.	50%	500	2,07%
Het niet of onvoldoende kunnen voldoen aan aanbestedingsregels door Stichtse Vecht of leveranciers	90%	250	1,86%
Achterstand in dossiervorming- en vernietiging	70%	250	1,46%
Onvoldoende capaciteit voor noodzakelijke doorontwikkeling	50%	250	1,04%
Verval archieven door gebruikschade of schimmelvorming	30%	250	0,63%
Fysieke bedreigingen voor mensen, informatie en bezittingen	10%	500	0,41%
Ontwikkeling organisatie	50%	50	0,21%
VP: Onvoldoende inzicht in informatiebeheer bij verbonden partijen	50%	50	0,21%
<i>Subtotaal</i>		9.100	44,46%
Risico's algemene / financiële dekkingsmiddelen			
Fraude financiële transacties	30%	500	1,25%
Totaal programma 1		9.600	45,71%
<i>excl. Verbonden partijen(VP)</i>		9.550	45,50%
Programma 2 Veiligheid			
VP: Het onjuist reageren op een crisissituatie (VRU)	30%	1.000	3,69%
Ondermijning: aantreffen van misstanden waarbij directe actie noodzakelijk is, maar waar onze organisatie niet op ingericht is	50%	500	2,10%
Totaal programma 2		1.500	5,79%
<i>excl. Verbonden partijen(VP)</i>		500	2,10%
Programma 3 Fysiek			
Achterstand onderhoud fysiek domein (asfaltelementen, verharding en bermen)	50%	1.000	4,13%
Kunstwerken (mn. bruggen) tijdelijk niet of onvoldoende te gebruiken	50%	1.000	4,11%
Gebiedsontwikkeling Bisonspoor	50%	500	2,08%
Niet goed begaanbare wegen en ongevallen a.g.v. extreme weersomstandigheden en sneeuwval	50%	500	2,06%
KWP Aanspraak op nadeelcompensatieregeling KWP	90%	250	1,88%
Versnelde bodemdaling als gevolg van klimaatverandering	70%	250	1,46%
KWP: Prijsstijgingen in de uitvoering	50%	250	1,04%
VP: Financieel perspectief recreatieschappen	50%	250	1,04%
Gemeentelijke garantstellingen woningcorporaties (achtervang WSW).	10%	500	0,42%
Wateroverlast vanwege heftige regenval	70%	50	0,29%
Verontreiniging van oppervlaktewater	10%	250	0,21%
Geen afvoer door een calamiteit aan de riolering	30%	50	0,13%
Totaal programma 3		4.850	18,85%

Programmabegroting 2023

<i>excl. Verbonden partijen(VP)</i>		4.600	17,81%
Programma 4 Sociaal			
Toename beroep op gemeentelijke WMO voorzieningen	90%	1.000	7,45%
Ontwikkeling bijstandsantallen (conjunctuur) en/of bijstelling van het macrobudget Buig	50%	1.000	4,15%
Toename beroep op en stijging kosten jeugdhulp	70%	500	2,90%
Op gemeentelijk sturingsniveau onvoldoende sturingsmogelijkheden op trajecten jeugdigen	50%	500	2,09%
Energiecrisis en hogere kosten levensonderhoud	90%	250	1,86%
Extra uitvoeringskosten breed offensief	70%	250	1,45%
Overgang naar nieuw inburgeringsstelsel	50%	250	1,04%
Inkoop essentiële functies: ontbreken van voldoende en adequate (lokale) alternatieven	50%	250	1,03%
Overbelasting en/of stoppen van vrijwilligers en/of mantelzorgers.	30%	250	0,63%
Incidenten op gebied van jeugdhulp	30%	250	0,62%
Door landelijk politieke interventies is er teveel aandacht voor incidenten.	30%	250	0,61%
De herinrichting van het voorliggend veld slaagt niet door de Taakstelling.	10%	250	0,21%
VP: Algemene risico's op de begroting van Kansis	10%	50	0,04%
Totaal programma 4		5.050	24,08%
<i>excl. Verbonden partijen(VP)</i>		5.000	24,04%
Programma 5 Samenleving			
(Onderhouds)budgetten te realiseren schoolgebouwen niet toereikend om aan kwaliteitsaspecten te kunnen voldoen	50%	500	2,07%
Lagere kwaliteit van onderhoud sportparken	50%	250	1,03%
Financiële problemen schoolbestuur openbaar onderwijs.	30%	250	0,62%
Onveilige schoolgebouwen	10%	250	0,21%
Financiële problemen schoolbesturen (bijzonder onderwijs).	10%	250	0,21%
Ongelukken in zwem- en sportaccommodaties	10%	250	0,21%
Gemeentelijke garantstellingen aan (sport)verenigingen en instellingen van algemeen maatschappelijk nut.	10%	250	0,21%
Totaal programma 5 Samenleving		2.000	4,56%
Grondexploitaties	10%	1.000	0,95%
Totaal geïnventariseerde risico's		24.000	99,94%

Financiële kengetallen

Kengetallen	Rekening Begroting Begroting			Categorie A	Categorie B	Categorie C
	2021	2022	2023	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	64%	78%	78%	< 90%	90%-130%	> 130%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)	63%	77%	77%	< 90%	90%-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	24%	22%	22%	> 50%	20%-50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	1,69%	-1,56%	#REF!	> 0%	0	< 0%
Grondexploitatie	0,28%	0,90%	-0,36%	< 20%	20%-35%	> 35%
Belastingcapaciteit	114,36%	101,90%	n.n.b.	< 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 licht gedaald ten opzichte van de begroting 2021.

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 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.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

Belastingcapaciteit

Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente meer (structurele) inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een beleidskeuze.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

Na de zomer van 2022 beginnen we met het invoeren van assetmanagement binnen de Gemeente Stichtse Vecht. Steeds vaker wordt er gesproken over assetmanagement en niet meer over beheer of integraal beheer van de openbare ruimte (IBOR). Assets zijn de kapitaalgoederen in de openbare ruimte, ofwel de objecten groen, wegen, civiele kunstwerken etc. Assetmanagement is een meer systematische en gecoördineerde wijze van beheren. Het gaat hierbij vooral om de optimalisatie van de prestaties, de risico's en de kosten van de kapitaalgoederen in relatie tot de doelstellingen van de gemeente. Het verschil met het huidige manier van beheren is dat assetmanagement uitgaat van beheer over de gehele levensduur en niet alleen het gepland of dagelijks onderhoud. Met assetmanagement willen we verder kijken dan wat goed is voor de objecten zelf, en gaan we kijken naar wat goed is voor de organisatie en nog belangrijker, wat goed is voor inwoner/ de gebruiker. Dat kan alleen als de dagelijkse activiteiten binnen de organisatie (beheer openbare ruimte) opgelijnd zijn met de organisatiedoelstellingen, zodat we de juiste dingen doen met de juiste prioriteit. De eerste stappen bij het invoeren zullen dan ook gericht zijn op kennismaking met assetmanagement en het formuleren van de doelstellingen voor de afdeling beheer openbare ruimte.

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

Kapitaalgoederen	Kaderstellende nota's
Wegen	Beheerplan wegen 2021 - 2024
Civiele constructies	Beheerbeleidsplan Civiele kunstwerken 2021- 2025
Openbare verlichting	Beleidsplan Openbare verlichting 2020
Water en Riolering	Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2022 - 2026
Groen	Groenstructuurplan Stichtse Vecht (GSP); Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)
Speelterrinen	Beleidskader Spelen
Sportterrinen	Beleidsnota Sport
Gebouwen	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 2020 zijn de wegen opnieuw geïnspecteerd. Deze inspectie vormt de basis voor het door uw raad in juli 2021 vastgestelde Beheerplan wegen 2021-2025. We vertalen het wegenbeheerplan naar concrete uitvoeringsmaatregelen voor 2023.

Financiën

In het meerjareninvesteringsplan zijn investeringen voor vervanging van wegen opgenomen. Daarnaast hebben we in de begroting budgetten opgenomen voor het dagelijks onderhoud. Voor het planmatig onderhoud is een voorziening Wegen ingericht.

Civiele constructies

Beleidskader

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

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

Door gebrek aan capaciteit worden de beschoeiingen en kademuren in het eerste kwartaal van 2023 geïnspecteerd.

Het meerjarig onderhoudsplan zal in het tweede kwartaal van 2023 beschikbaar komen.

Financiën

In het meerjareninvesteringsplan hebben we de benodigde investeringen voor de civiele constructies opgenomen. Daarnaast hebben we in de begroting budgetten opgenomen voor het dagelijks beheer en 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 is een bestek opgesteld. Dit bestek is inmiddels gegund. de eerste deelopdracht zal in het derde kwartaal 2022 verstrekt worden.

Financiën

In het meerjareninvesteringsplan hebben we de benodigde investeringen voor de verduurzaming van de huidige installatie opgenomen. Daarnaast zijn in de begroting budgetten opgenomen voor het dagelijks en planmatig onderhoud.

Water en riolering

Beleidskader

Op grond van de Wet milieubeheer (Wm) heeft de gemeente een zorgplicht voor de inzameling van stedelijk afvalwater en op grond van de Waterwet een zorgplicht voor hemelwater en grondwater. Hoe de gemeente invulling geeft aan de zorgplichten staat in het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP).

Het huidige GRP 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 2022-2026 en waarin het integraal en risicogestuurd werken een belangrijke rol speelt.

Financiën

Wij hanteren een 100% kostendekkend tarief, waarbij alle kosten voor de rioleringszorg uit de rioolheffing worden gedekt. Bij de lasten maken we onderscheid tussen exploitatiekosten en investeringen. De kosten voor het jaarlijkse operationeel beheer en onderhoud vormen de exploitatiekosten. De investeringsactiviteiten zijn onderverdeeld in aanleg, vervanging en verbetering. Om schommelingen in de kosten op te vangen, maken we gebruik van een egalisatievoorziening, waardoor het tarief niet steeds aangepast hoeft te worden wanneer sprake is van een piek of dal in de uitgaven.

Groen

Beleidskader

Onder groen verstaan we bomen, plantsoenen, gazons en andere velden in de openbare ruimte alsmede de paden in parken. Onderhoudsdoel is handhaving van de voorgeschreven kwaliteit. Beheerbelangen zijn leefbaarheid, ecologie, klimaatadaptie, landschap en cultuurhistorie. Deze belangen spelen ook een belangrijke rol bij wegbermen, groene oevers en watergangen, maar deze vallen qua begrotingssystematiek niet onder groen. Het beleidskader wordt gevormd door de Omgevingsvisie, het Boombelidsplan, de parkbeheerplannen, de landschapsontwikkelingsplannen en de regionale visie klimaatadaptie.

De komende twee jaren wordt dit beleidskader herzien en verwerkt in een nieuw groenstructuurplan. Op basis hiervan wordt een nieuw beheerplan ontwikkeld. (Reële acties en reëel tijdspad nog te bepalen).

In 2023 leggen wij de nadruk op het reconstrueren van plantvakken. Daarnaast werken wij er in 2023 aan dat het bomenbestand aan de vastgestelde kwaliteitseisen voldoet.

Financiën

Op grond van de Nota beheer kapitaalgoederen zijn in de voorjaarsnota 2016 middelen beschikbaar gesteld voor vervangingsinvesteringen voor kapitaalgoederen. Ook zijn in de begroting (exploitatie)budgetten opgenomen voor het reguliere (dagelijks-jaarlijks) onderhoud (IBOR). Omdat er in 2022 een nieuwe aanbesteding voor groen is uitgevoerd zijn in de begroting 2022 voor de periode 2022-2026 de exploitatiebudgetten herzien. Uit de ophanden zijnde herziening van de beleids- en beheerplannen volgt de komende jaren de herziening van de financiën.

Speel terreinen

Beleidskader

De speelplekken worden ingericht volgens de kadernota Buiten spelen natuurlijk! Het actueel maken van dit plan staat in 2023 op de planning. In deze verbeterde versie zal aandacht besteed worden aan de spreiding van herinrichting van speelplekken en de vergroening van speelplekken. 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 de speeltoestellen na en vindt inspectie door een onafhankelijke partij plaats. Op hun aanwijzingen worden reparaties uitgevoerd.

Financiën

In het geactualiseerde meerjareninvesteringsplan hebben we de investeringen opgenomen voor het renoveren van speelplaatsen. Daarnaast zijn in de begroting budgetten opgenomen voor het dagelijks beheer en onderhoud. Ook is een bedrag beschikbaar voor reconstructie en herinrichting.

Sport terreinen

Beleidskader

Kapitaalgoederen die onder het programma Sport vallen, betreffen de buitensportaccommodaties. Zoals vastgesteld in de sport- en beweegnota, faciliteren wij een verantwoord basisniveau van gevarieerd sport- en beweegaanbod door betaalbare en toegankelijke sportaccommodaties. We stimuleren dat de verantwoordelijkheid voor het beheer en onderhoud verder wordt overgedragen aan de gebruikers.

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

Beheer en onderhoud gemeentelijk vastgoed

Beheerplannen vastgoed

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

De meerjaren onderhoudsplannen voor de gemeentelijke vastgoedportefeuille zijn in 2020 herijkt. Voor 2023 wordt een jaarplan gemaakt om uitvoering te geven aan het planmatig onderhoud.

Om maximaal uitvoering te geven aan het efficiënt en planmatig uitvoeren van het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed, wordt bij aanbestedingen gekozen voor wat grotere, meerjarige clustercontracten waarbij de markt wordt uitgenodigd om mee te denken met de gemeente.

Achterstand onderhoud

Met het vaststellen van het beheerplan gemeentelijk vastgoed eind 2020 was het algemene beeld bij de vastgoedobjecten, dat behoorlijk wat achterstand in het onderhoud aanwezig was. De afgelopen twee jaar is de achterstand in het onderhoud grotendeels weggewerkt en zijn grote investeringen gedaan om de vastgoedobjecten naar de vastgestelde conditie te upgraden. In 2023 worden de laatste werkzaamheden hiervoor uitgevoerd.

Legionellabeheersing

Waterinstallaties inspecteren en herstellen we volgens NEN 1006. Het Drinkwaterbesluit en de Regeling Legionellapreventie in drinkwater en warm tapwater hebben 2 soorten installaties: prioritaire en niet-prioritaire installaties. De gemeente voert beheersmaatregelen legionellapreventie uit, in het kader van wettelijk onderhoud. Dit is een contract waarin 127 (prioritaire en niet-prioritaire) gebouwen zijn opgenomen. Concreet gaat het om het uitvoeren van de jaarlijkse legionella-beheersmaatregelen (de eigenaar van het object is dit verplicht), het controleren van terugstroombeveiligingen, controleren en registreren van koud watertemperaturen, controleren en registreren van boilertemperaturen.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

In december 2021 is de eerste fase van het verduurzamingsplan goedgekeurd door uw gemeenteraad, het verduurzamingsplan bestaat uit drie fases van elk drie jaar tot 2029. Met als doel om voor 2030 een CO2-reductie te krijgen van 49%. Hiermee voldoet de gemeente Stichtse Vecht aan het klimaatbeleid van de rijksoverheid.

In de daarop volgende maanden van 2022 is ervoor gekozen om de uitvoering van het verduurzamingsplan tijdelijk uit te stellen vanwege maatregelen om de werkdruk in balans te brengen in de organisatie. Desalniettemin is niet stil gezeten, tijdens het planmatige onderhoud zijn diverse koppelkansen benut, zoals bij het dorpshuis cultureel centrum 't Web. Bij deze locatie moest de dakafwerking worden vervangen, dit is gecombineerd met duurzame isolatie. Hetzelfde wordt toegepast bij de bibliotheek in Kockengen en bij diverse gymzalen is bestaande verlichting vervangen voor led verlichting.

Vanaf 4e kwartaal 2022 wordt er gestart met de volledige uitvoering van de eerste fase van het verduurzamingplan.

Afstoten gemeentelijk vastgoed

We streven naar een compacte en strategisch waardevolle vastgoedportefeuille die bijdraagt aan onze maatschappelijke beleidsdoelstellingen. Om richting te geven aan deze ambitie is in november 2020 de Vastgoednota 2020 vastgesteld. Als onderdeel hiervan is ook een portefeuilleplan opgesteld waarbij het vastgoedperspectief per object is vastgesteld. Hieronder een stand van zaken voor de objecten die de status afstoten hebben.

Adres	Plaats	Soort object	Status
Sportaccommodaties			
Gaslaan 12	Maarssen	gymzaal	start 2023
Straatweg 185 B	Breukelen	IJsclub	gesprekken met skeelervereniging
Sportweg 3	Kockengen	Zwembad	overeenstemming, overdracht na advies belastingdienst
Welzijn- en culturele accomodaties			Status
Gaslaan 12	Maarssen	muziekschool	start 2023
Harmonieplein 2	Maarssen	bibliotheek	afhankelijk van project Harmonieplein noordblok
Sportweg 1	Kockengen	jeugdthonk	alleen afstoten indien gebruik stopt
Bloemstede 3	Maarssen	voedselbank	afhankelijk van onderwijshuisvestingsplan
Straatweg 185	Breukelen	dierenverblijf	2024/2025
Boerenlaantje	Vreeland	spookhuisje	2024/2025
Commercieel vastgoed			Status
Fazantenkamp 159 A	Maarssen	kinderdagverblijf	afhankelijk van onderwijshuisvestingsplan
Duivenkamp 545	Maarssen	kinderdagverblijf	afhankelijk van onderwijshuisvestingsplan
Thorbeckelaan 80	Maarssen	kinderdagverblijf	onderdeel van gebiedsplan Daalsehoek
Bloemstede 4	Maarssen	kinderdagverblijf	afhankelijk van onderwijshuisvestingsplan
Diependaalsedijk t.o. 120	Maarssen	loods	afhankelijk van gebiedsontwikkeling zogwetering
Brugstraat 25	Maarssen	woning	verkoop na beëindiging huur
Herenstraat 16	Breukelen	woning	verkoop na beëindiging huur
Maarsseveensevaart 28	Maarssen	woning	verkoop na beëindiging huur
Silversteyn 86	Breukelen	woning	verkoop 2023, nu opvang vluchtelingen
Zandpad 2	Maarssen	woning	voorlopig verhuur tot integraal plan gehele essemble Goudestein
De Brouwerij 11	Breukelen	politiebureau	verhuurd voor 1 jaar aan TIM. Onderzoek naar mogelijkheden
Binnenweg 24,25,27,31,33	Loenersloot	woningen	anti kraak en inzet vluchtelingenopvang
Rijksstraatweg nabij 178	Loenen	Schuurtje	2024/2025
Heicop 1, Kanaaldijk Oost 4, Zwanenkamp 540	Kockengen, Nigtevecht, Maarssen	sanitaire voorzieningen	verwijderen na beëindiging gebruik. Heicop 1 in 2022 verwijderd.
Gemeentelijke dienstverlening			D Afstoten
Dorpsstraat 29	Nigtevecht	brandweerkazerne	na oplevering nwe brandweerkazerne
Laan van Nifterlake 89	Tienhoven	brandweerkazerne	na oplevering nwe brandweerkazerne
Kanaaldijk Oost 3	Breukelen	afvalbrengstation	na oplevering nwe afvalscheidingsstation
Wilhelminastraat 43 A	Breukelen	werkplaats	na oplevering nwe afvalscheidingsstation
Diependaalsedijk 120 A	Maarssen	kringloopwinkel	na oplevering nwe afvalscheidingsstation
Diependaalsedijk 120	Maarssen	afvalbrengstation	na oplevering nwe afvalscheidingsstation
Rijksstraatweg 184	Loenen	afvalbrengstation	na oplevering nwe afvalscheidingsstation
Breedstraat 2	Maarssen	Brugwachterswoning	2023 onderzoek naar mogelijkheden
Pauwenkamp 152	Maarssen	schoollocatie	2023
Spechtenkamp 232	Maarssen	schoollocatie	2022 overgedragen
Buitenweg 312	Maarssen	schoollocatie	2022 overgedragen
Troelstrastraat 58	Maarssen	wissellocatie	voorlopig behouden

Verzelfstandiging sportaccommodaties

Zoals in de Vastgoednota 2020 aangegeven onderzoeken wij de mogelijkheden voor het verzelfstandigen van de vastgoedcategorie binnen- en buitensport. In 2022 is gestart met het scenario onderzoek. In 2023 zullen wij de resultaten van het onderzoek aan uw raad presenteren.

Dorpshuizenbeleid

In 2020 is de strategische koers dorpshuizenbeleid vastgesteld. Onderdeel van het dorpshuizenbeleid is dat de dorpshuizen en wijkcentra om niet in gebruik worden gegeven en de exploitatiesubsidies stoppen. Ieder dorpshuis of wijkcentrum ontvangt een basissubsidie. Voor dorpshuizen zal dit jaarlijks € 15.000 zijn en voor wijkcentra zal dit jaarlijks € 10.000 zijn. Daar staat tegenover dat de subsidies voor inventaris, klein onderhoud, energielasten, personeelslasten, schoonmaakkosten en verzekeringen worden afgebouwd naar nul. De gemeente zal haar eigen onderhoudsbudgetten voor groot onderhoud overdragen en de dorpshuizen en wijkcentra zo veel als mogelijk verduurzamen. Vanaf 2021 wordt er geen huur meer geïnd. De nieuwe contractvorming heeft echter om diverse redenen zoals corona en personeelstekort op zich laten wachten. In 2022 wordt de contractvorming afgerond. Inmiddels is ook de achterstand in het onderhoud weggewerkt en zullen met ingang van 2023 de budgetten voor planmatig onderhoud worden overgedragen, zodat de dorpshuizen en wijkcentra deze zelf kunnen uitvoeren. Per 1-1-2022 is ook het dorpshuis in Nigtevecht in ons eigendom.

Financiering

Inleiding

De financierings- of treasuryfunctie richt zich op het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de financiële posities, inclusief de daaraan verbonden risico's. De kaders voor uitoefening van de financieringsfunctie zijn vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (kortweg: Wet fido) en vertaald in het Treasurystatuut gemeente Stichtse Vecht 2020. De beleidsmatige infrastructuur voor de financieringsfunctie van onze gemeente is hiermee vastgelegd.

Voor het inrichten van de financieringsfunctie stelt de Wet fido twee belangrijke beleidsmatige richtlijnen:

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

Financieringspositie

Gemeten over het begrotingsjaar lopen de reguliere baten en lasten synchroon. Dit laat onverlet dat lopende het begrotingsjaar positieve of negatieve posities ontstaan. Om (lopende en toekomstige) posities inzichtelijk te krijgen, maken wij gebruik van een liquiditeitsplanning. Deze planning stellen we periodiek bij.

Financieringsbeleid

Binnen de wettelijke kaders voert onze gemeente een risicomijdend financieringsbeleid. Het streven is erop gericht eventuele liquiditeitstekorten met kortlopende geldleningen te financieren en de kasgeldlimiet zo optimaal mogelijk te benutten.

Leningportefeuille

Per 1 januari 2023 is de leningportefeuille opgebouwd uit 18 langlopende geldleningen met een totale restschuld bij aanvang van het begrotingsjaar van afgerond € 86 miljoen. Dit is inclusief een destijds door de voormalige gemeente Breukelen doorgeleende geldlening aan de woningcorporatie Vecht en Omstreken.

Leningportefeuille	Restant hoofdsom (x 1.000)
Leningportefeuille per 1 januari 2022	80.521
Reguliere aflossingen 2022	-12.428
Nieuw opgenomen geldlening 2022	20.000
Leningportefeuille per 31 december 2022	88.093
Reguliere aflossingen 2023	-12.475
Prognose nieuw op te nemen geldlening 2023	10.000
Leningportefeuille per 31 december 2023	85.618

Beleggingen

Sinds eind 2013 is de ministeriële Regeling schatkistbankieren decentrale overheden van kracht. De hoofdlijnen van het schatkistbankieren zijn verankerd in de Wet fido. De regeling verplicht decentrale overheden hun overtollige financiële middelen in de schatkist van het Rijk te beleggen, waardoor publiek geld de schatkist niet eerder verlaat dan noodzakelijk is. In het verlengde hiervan is het ook toegestaan overtollige financiële middelen te beleggen bij andere decentrale overheden waarmee geen toezichhoudende relatie wordt onderhouden. Van het verplicht beleggen van overtollige middelen in 's Rijks schatkist is een drempelbedrag vrijgesteld. Voor onze gemeente is het drempelbedrag berekend op € 3,2 miljoen.

Renteschema 2023

Renteschema 2023 (bedragen x 1.000)	
Externe rentelasten over korte en lange financiering	1.121
Af: externe rentebaten	-11
Totaal door te rekenen externe rente	1.110
Af: rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-4
Af: rentelasten door verstrekte leningen aan woningcorporaties	8
Bij: rentebaten door verstrekte leningen aan woningcorporaties	-8
Rente over eigen vermogen (kapitaaldeckingsreserves)	-
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	-
Aan taakvelden toe te rekenen rente (programma's inclusief overzicht overhead)	1.106
Af: werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (rente omslag)	-1.470
Renteresultaat op taakveld Treasury	-364

Renteontwikkeling

Ten tijde van opstellen van de begroting is gebleken dat de inflatie in 2022 en 2023 nog hoger uit valt dan eerder was voorzien. In verband met deze ontwikkelingen is de verwachting dat de rentetarieven in alle looptijden zullen oplopen. Gelet hierop is voor nieuw aan te trekken leningen rekening gehouden met hogere financieringslasten en is vooralsnog een rentepercentage van 2% gehanteerd.

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.

Begrotingstotaal 2023 (x 1.000)	Percentage	Kasgeldlimiet (x 1.000)
156.609	8,5%	13.312

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.

Renterisiconorm 2023 (bedragen x 1.000)		2023	2024	2025	2026
1 Berekening renterisico					
1a	Renteherzieningen	-	-	-	-
1b	Betaalde aflossingen	12.475	12.481	11.413	11.413
A	Renterisico (1 + 2)	12.475	12.481	11.413	11.413
2 Berekening renterisiconorm					
2a	Begrotingstotaal	156.609	158.302	163.116	162.764
2b	Percentage	20%	20%	20%	20%
B	Renterisiconorm	31.322	31.660	32.623	32.553
Toets (B - A)					
B	Renterisiconorm	31.322	31.660	32.623	32.553
A	Renterisico	12.475	12.481	11.413	11.413
Ruimte renterisiconorm		18.847	19.180	21.211	21.140

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.

Opleidingsprogramma

Medewerkers zijn altijd al het belangrijkste kapitaal van onze organisatie, maar zeker ten tijden van een krappe arbeidsmarkt is het belangrijk om hen te koesteren. Dit wordt onder andere gedaan door te blijven investeren in de (persoonlijk) ontwikkeling van medewerkers. Er zal in 2023 inzet blijven op de individuele opleidingen, het leerpad voor de onboarding (eerste drie maanden van een nieuwe medewerker) en het leiderschapsprogramma. Verder wordt in 2023 volop aandacht besteed aan de leerlijn Omgevingswet en functiegerichte opleidingen zoals basistraining AWB, financiën voor niet financiële medewerkers en college- en raadsvoorstellen schrijven. Tot slot zal een leerbeleid voor meerdere jaren opgesteld worden, om op deze manier kwaliteiten en ervaring in de organisatie optimaal in te zetten en doorlopend te ontwikkelen.

Human Resources

In lijn met het coalitieakkoord 'Bouwen aan een stevig fundament voor Stichtse Vecht' blijven we in 2023 inzetten op de vier genoemde pijlers om de organisatie weer 'in control' te brengen. Er wordt volop ingezet om de vacatures in te vullen met vaste medewerkers. Dit doen wij door de inzet van (eigen) recruiters, een attractieve werkenbijwebsite en een LinkedIn recruiter seat om actief de arbeidsmarkt te benaderen. Voor moeilijk vervulbare vacatures wordt ook samengewerkt met externe bureaus. Daarnaast wordt ingezet op het terugdringen, maar ook het voorkomen van verzuim. Dit doen wij in partnership met de arbodienstverlening. We zetten welzijnsonderzoek in en gaan op basis daarvan in gesprek met medewerkers. Het koesteren van medewerkers, en daarmee ook het behouden van medewerkers, is één van de speerpunten van het management. Dit wordt verder ondersteund door (persoonlijke) ontwikkelmogelijkheden, informele activiteiten en het verbeteren van processen en de samenwerking tussen teams.

Een van de uitgangspunten van Stichtse Vecht is een volledig digitale werkwijze. E-HRM sluit aan bij dit uitgangspunt; met e-HRM worden HRM processen geautomatiseerd, gedigitaliseerd, geoptimaliseerd en vereenvoudigd. Managers, medewerkers en HRM hoeven zich minder te focussen op tijdrovende operationele zaken en kunnen daardoor meer tijd besteden aan hun kerntaken. Met een e-HRM oplossing stijgt het gebruikersgemak aanzienlijk, wordt de professionaliteit verhoogd en krijgen stakeholders meer autonomie. Dus draagt het bij aan het op orde brengen van de basis en modern werkgeverschap. In 2022 wordt het plan van aanpak opgesteld. In 2023 wordt gewerkt naar een overgang per 1 januari 2024.

Loonsom organisatie

In de vergelijking met de primitieve begroting 2022 is de loonsom van de organisatie met € 1,4 miljoen gestegen door de CAO bijstelling (COA 2021-2023). Aangezien de CAO vanaf 2023 nog niet bekend is, is verder voor 2023 de loonsom verhoogd met een voorlopige indexatie 2 % per jaar.

Toerekende personeelskosten	2022	2023
Programma 1	16.207	17.136
Programma 2	1.072	1.198
Programma 3	9.358	9.466
Programma 4	9.048	9.414
Programma 5	2.048	2.285
Totaal toegerekende personeelskosten	37.733	39.499
Verdeling naar kostensoort		
Loonsom organisatie	30.170	32.179
Loonsom overig	5.577	5.577
Indirecte personeelskosten	721	720
Inhuurbudget	1.265	1.023
Totaal personeelskosten per kostensoort	37.733	39.499

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Formatie per 1.000 inwoners	P	SV	6,4	6,3	6,2	6,2	6,1	6,1
Bezetting per 1.000 inwoners	P	SV	5,7	5,6	5,6	5,6	5,6	5,5
Apparaatskosten per inwoner	P	SV	306,0	308,0	324,5	320,1	323,3	323,7
Kosten externe inhuur als % van totale loonsom	P	SV	21,14%	<10%	<10%	<10%	<10%	<10%
Totale kosten externe inhuur (€ 1.000)	P	SV	1.047	1.265	1.024	938	838	838

'Kosten inhuur externen' in de begroting is 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.

Inkoop- en aanbesteding

Stichtse Vecht zet verder in op de doorontwikkeling van de inkoopfunctie binnen de gehele gemeente om in het belang van de inwoners doel- en rechtmatig in te kopen en contracten optimaal uit te nutten. Het doel voor 2023 is het inkoopproces verbeteren om de rechtmatigheid te verbeteren. Het duurzaam verbeteren van de inkoopfunctie en het inkoopproces volledig rechtmatig krijgen is een traject van meerdere jaren (in control statement). Hierbij worden de gemeentelijke speerpunten meegenomen; het stimuleren van lokale economie, Social Return (SROI), duurzaamheid en circulariteit.

Dit betekent dat we een bezetting creëren die toereikend is om de gemeentelijke ambities te realiseren en de achterstanden in te lopen. We zetten activiteiten in op het vergroten van de bewustwording binnen de gehele organisatie van het belang van kwalitatief hoogwaardige inkoop conform wet- en regelgeving. Qua organisatie richten we een decentrale contractbeheer en -managent functie en decentrale inkoopplanning in met een regiefunctie voor het centrale inkoopteam. De samenwerking tussen verschillende rollen wordt geïntensiveerd.

Belangrijke speerpunten: de samenstelling van de inkoopbezetting met medewerkers in dienst van de gemeente, het implementeren van de nieuwe inkoopwerkwijze en het opzetten van de inkooporganisatie.

Informatisering en Automatisering

Op grond van de in 2022 herijkte cloudstrategie continueren we het migreren van de resterende applicaties naar onze gemeentelijke cloud omgeving, uitgaande van 'SAAS tenzij'. Hiermee minimaliseren we de noodzaak tot hardware aanbestedingen en bijbehorende complexe migraties en kunnen we op termijn uiteindelijk het eigen datacentrum uitfasen (doorlooptijd enkele jaren). Gebruik van een gemeentelijke cloud omgeving minimaliseert het beheer van IT en maximaliseert de innovatiekracht van gemeente Stichtse Vecht.

We gaan de governance van de cloud verbeteren in samenwerking met de teams en applicatie-beheerders. We gaan beleid opstellen voor het op een eenvoudige, veilige en verantwoorde manier in- en extern samenwerken. De basisregistraties en enkele kernregistraties zijn in het data- en integratieplatform ontsloten.

Vanuit Geo-informatie richten we de integratie verder in met het loket van het Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO). Ook breiden we de 3D-functionaliteit uit met digital twinning (virtueel tweelingmodel; een digitale replica om besluiten voor het echte proces op te baseren).

De implementatie van de nieuwe telefonieomgeving vindt plaats in december 2022-begin 2023.

We zetten moderne programmatuur en technieken in voor het inwinnen, verwerken en analyseren van data, in aanvulling op het datawarehouse. Zo richten we een 'data fabriek' in waarmee 'API verbindingen conform Common Ground (informatiekundige visie waarmee gemeenten collectief de informatievoorziening eenvoudiger, flexibeler en slimmer gaan inrichten)' gerealiseerd worden. We bieden steeds meer presentaties en dashboards aan de organisatie aan om zowel de grip op de actuele werkzaamheden te verbeteren als de beleidsontwikkeling te ondersteunen.

Informatiebeleid en –beheer

In 2021 en 2022 zijn een aantal belangrijke informatie beleidsdocumenten herijkt. Implementatie hiervan vindt plaats door aansluiting op bestaande projecten voor het herijken van werkprocessen en/of systemen binnen de organisatie. Concreet betekent dit dat bij elke wijziging het proces volledig digitaal wordt ingericht, getoetst wordt aan actuele wetgeving en kwaliteitsnormen en keuzes en afspraken m.b.t. archivering vastgelegd worden. Ook wordt de bewaarstrategie aangevuld. In de bewaarstrategie worden de verschillende informatiebestanden van de organisatie benoemd met hun bewaarplek.

De digitalisering van de bouwdoSSIers en overdracht aan het Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV) loopt nog enkele jaren door, naar verwachting tot en met 2028. Anticiperend op de nieuwe Archiefwet, zullen we eerder doSSIers overdragen aan RHCVV dan onder de oude wet- en regelgeving gepland was. In 2023 vergt dat extra inspanning. Het e-depot (digitaal archief RHCVV) is in gebruik genomen en in 2022 en 2023 worden de eerste digitale archieven overgebracht.

Gegevensbescherming en informatiebeveiliging

De wereld om ons heen laat zien dat informatiebeveiliging en gegevensbescherming steeds belangrijker worden. Het beschermen van gegevens en in het bijzonder persoonsgegevens is een belangrijk onderdeel van de bedrijfsvoering. We beschikken over een grote hoeveelheid data en persoonsgegevens. Inwoners vertrouwen er op dat wij hier zorgvuldig en betrouwbaar mee omgaan. Afgelopen jaren heeft de organisatie stappen gezet om te voldoen aan de wettelijke verplichtingen en de normen uit de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) en de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO).

De BIO is het uitgangspunt voor informatiebeveiliging. Deze baseline bevat een set van verplichte organisatorische- en technische maatregelen om de weerbaarheid te versterken. Doordat we de organisatie actief gaan betrekken bij informatiebeveiliging en de BIO zal ook het informatiebeveiligingsbewustzijn worden verhoogd. Informatiebeveiliging is een doorlopend proces wat structureel onder de aandacht moet blijven.

Ondanks de stappen van afgelopen jaren zijn er ook voor 2023 aandachtspunten waaraan we werken. Het bevorderen van de bewustwording op het gebied van gegevensbescherming en informatieveiligheid. Het is verder noodzakelijk om meer zicht op gegevensverwerkingen met een hoog risico voor betrokkenen te krijgen, zodat de nodige maatregelen getroffen kunnen worden. Borging van privacy in de gemeentelijke processen en het actueel houden van het register van verwerkingen blijven belangrijke aandachtsgebieden.

Door de toenemende kans op incidenten, inbreuken en uitval is het belangrijk om hierop voorbereid te zijn. De gemeente gaat het crisisplan herijken naar een gemeentebreed continuïteitsplan, onderzoeken of huidige maatregelen nog voldoen en nieuwe maatregelen invoeren. Minimaal jaarlijks wordt er controle en monitoring uitgevoerd op bestaande maatregelen en jaarlijks testen uitgevoerd op de ICT-infrastructuur en op het gebied van

bewustzijn voor informatiebeveiliging en privacy.

Naast de AVG heeft de gemeente ook te maken met de Wet politiegegevens (Wpg). De Wpg is van toepassing op het verwerken van persoonsgegevens bij opsporingstaken van de buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's). De Wpg kent onder meer als verplichting om naast jaarlijkse interne audits op deelgebieden elke vier jaar een integrale audit door een externe auditor uit te laten voeren. In het laatste kwartaal van 2022 vindt voor het eerst de verplichte externe audit plaats. De aanbevelingen van de externe auditor gaan wij in 2023 en verder op basis van een verbeterplan effectueren.

Onderzoeksprogramma

De gemeente Stichtse Vecht kent verschillende onderzoeken met als doel daarvan te leren en werkwijzen te verbeteren. Dit betreft onder meer:

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

Voor het doen van onderzoeken kent de gemeente de Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid gemeente Stichtse Vecht. In de verordening is de onderzoeksfrequentie, de manier waarop onderzoeken worden gepland en hoe over de voortgang wordt gerapporteerd, vastgelegd. De verordening beoogt vooral het doen van zelfonderzoek. Gelet op het in het coalitie-akkoord aangegeven speerpunt om vanaf 2023 het fundament op orde en de organisatie weer 'in control' te brengen zijn er, behoudens de reguliere jaarlijkse onderzoeken en audits zoals de ENSIA, DigiD-audit en rechtmatigheidsonderzoeken/VIC's, voor 2023 geen aanvullende onderzoeken gepland.

Overheadkosten 2023

Overheadkosten 2023		
Bedrijfsvoering		
Huisvesting organisatie	709.203	
Interne dienstverlening	590.635	
Bestuurlijke en juridische zaken	571.683	
Financiën en control	162.767	
Data en informatiemanagement	4.275.763	
Mens en organisatie	1.531.897	
Bedrijfsvoering samenleving	52.541	
Totaal bedrijfsvoering		7.894.489
Personeelslasten		
Loonsom overhead	12.615.486	
Indirecte personeelslasten	746.639	
Totaal personeelslasten (loonkosten)		13.362.125
Totaal		21.256.614

Verbonden partijen

Inleiding

Gemeenten voeren steeds meer taken in samenwerkingsverbanden met andere partijen uit. Deze paragraaf gaat in op de samenwerking in de vorm van verbonden partijen.

Kader verbonden partijen

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Met een verbonden partij zet de gemeente Stichtse Vecht één of meerdere taken op afstand. Onder een bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een verbonden partij of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Voorbeelden hiervan zijn het aandelenbelang van de gemeente in een vennootschap of een financiële bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling.

Het kader rondom verbonden partijen is vastgelegd in de nota Verbonden partijen. In de nota zijn beleidsuitgangspunten voor het samenwerken in verbonden partijen rondom verbonden partijen opgenomen. Aan de basis voor het samenwerken met verbonden partijen staat de vraag hoeveel invloed de gemeente (nog) wil uitoefenen. De uitgangspunten horen bij drie verschillende fasen die een verbonden partij kent:

1. Oprichtings- of intentionele fase: in deze fase komen vragen aan de orde als 'wanneer wordt een verbonden partij opgericht? En in welke vorm?'
2. Uitvoerende fase: In de uitvoerende fase toetst de gemeente periodiek of de beleidsuitgangspunten nog van toepassing zijn.
3. Evaluatiefase: in deze fase wordt ingegaan op de vraag of de verbonden partij nog wel het doel dient waarvoor zij is ingesteld en/of dat er een aanpassing in de samenwerking moet worden aangebracht. Er zijn gemeenten die elke collegeperiode alle verbonden partijen evalueren, voor Stichtse Vecht lijkt er gelet op de verbonden partijen waarin wordt deelgenomen (deels wettelijk verplichte of provinciebrede partijen) minder noodzaak voor een vierjaarlijkse afweging. Indien uit de ervaringen of een risicoscan zou blijken dat deelname aan een verbonden partij opnieuw moet worden overwogen, dan geniet onmiddellijke actie de voorkeur.

Verbonden partijen kunnen in twee categorieën verdeeld worden: de publiekrechtelijke en de privaatrechtelijke vorm. De publiekrechtelijke vorm is een samenwerkingsverband dat gebaseerd is op de Wet gemeenschappelijke regelingen. Deze vorm heeft een eigen algemeen bestuur. De deelnemende gemeenten benoemen de leden van dat bestuur. Het algemeen bestuur benoemt het dagelijks bestuur. Verder behandelt de gemeenteraad de kadernota's, begrotingen en jaarrekeningen van de gemeenschappelijke regelingen.

Naast samenwerking binnen verschillende gemeenschappelijke regelingen kent de gemeente Stichtse Vecht ook privaatrechtelijke verbonden partijen zoals vennootschappen en stichtingen. Ook deze partijen komen in deze paragraaf aan de orde.

Ontwikkelingen verbonden partijen

Op de programma's zijn de verbonden partijen opgenomen die bijdragen aan de doelstellingen van de gemeente. In deze paragraaf komen het algemeen belang en de voorgeschreven (financiële) gegevens op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) per verbonden partij aan de orde. Daarbij 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.

Overzicht verbonden partijen

1.1 Gemeenschappelijke Regelingen

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. Deze opgave staat onder druk. De uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland is niet in control. De aanleiding hiervoor is te vinden in de complexe samenwerkingsvorm en onvolledige managementinformatie. Hierom is medio 2022 besloten de uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland op te heffen en met gebiedsgemeente Wijdemeren een samenwerkingsovereenkomst aan te gaan als nieuwe uitvoeringsorganisatie. De uitwerking van deze samenwerking heeft in de 2e helft van 2022 plaats en moet per 1 januari 2023 zijn voltooid en in werking zijn.

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. Deze opgave staat onder druk. De uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland is niet in control. De aanleiding hiervoor is te vinden in de complexe samenwerkingsvorm en onvolledige managementinformatie. Hierom is medio 2022 besloten de uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland op te heffen en met Staatsbosbeheer een samenwerkingsovereenkomst aan te gaan als nieuwe uitvoeringsorganisatie. De uitwerking van deze samenwerking heeft in de 2e helft van 2022 plaats en moet per 1 januari 2023 zijn voltooid en in werking zijn.

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. Een van de belangrijkste ontwikkelingen is de geplande inwerkingtreding in 2023 van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging bouwen. Daarnaast gaat ODRU verder met het traject om een verdere kostenbesparing te bewerkstellingen door onder andere de vaste bezetting te verhogen en inhuur te verminderen.

GGD regio Utrecht (GGDrU) – Programma 4

Het doel van de GGDrU is het bevorderen van de Volksgezondheid en het voorkomen van ziekten door het verrichten van preventieve interventies. In 2023 gaat de GGDrU verder met het implementeren van het Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg en met het uitvoeren van het ombuigingsplan om de basis op orde te krijgen.

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

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheden	Eigen vermogen (begin '23 - eind '23)	Vreemd vermogen (begin '23 - eind '23)	Financieel resultaat (eind 2023)	Bijdrage SV 2023
Veiligheidsregio (VRU)	Burgemeester	AB: stemrecht steminvloed 6%	€ 10.542	€ 81.881	€ 0	€ 3.951
		Aandeel in totale begroting: 4,5%	€ 8.044	€ 76.908		
Plassenschap Loosdrecht e.o. 1)	Collegelid, Raadsleden	AB en DB: stemrecht Steminvloed: 20%	€ 1.448 -	€ 2.606 -	€ 410	€ 246
		Aandeel in totale begroting: 18%	€ 1.448	€ 2.606		
Recreatieschap Stichtse Groenlanden 1)	Raadslid, Collegelid	AB en DB: stemrecht Steminvloed 12%	€ 4.789 -	€ 3.563 -	€ 1.108	€ 165
		Aandeel in totale begroting: 5,5%	€ 4.789	€ 3.563		
Omgevingsdienst Regio Utrecht (OdrU)	Collegelid	AB: stemrecht Steminvloed 6%	€ 766 -	€ 2.707 -	€ 0	€ 1.568
		Aandeel in totale begroting: 10,3%	€ 766	€ 2.660		
GGD regio Utrecht (GGDrU)	Collegelid	AB: stemrecht steminvloed 6%	€ 2.844	€ 14.972	€ 0	€ 2.646
		Aandeel in totale begroting: 5,2%	€ 2.647	€ 14.627		

1) betreft gegevens begroting 2022. De recreatieschappen hebben bij het Ministerie uitstel aangevraagd voor de begroting 2023 in verband met de liquidatie van RMN.

1.2 Gemeenschappelijke Regelingen

B-categorie

Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV) – Programma 5

Het RHCVV heeft een tweeledig doel, te weten (1) archiefwettelijke taken die ze uitvoert voor de aangesloten gemeenten en (2) het erfgoedbeheer van particuliere archieven en enkele historische collecties. Het RHCVV continueert in 2023 de inhoudelijke beleidskeuzes uit de businesscase 2018 en de beleidsvisie 2020-2024. Het RHCVV heeft daarbij de volgende focus:

- archiefwettelijke taken die ze uitvoert voor de aangesloten gemeenten
- het erfgoedbeheer van particuliere archieven en enkele historische collecties.
- de kanteling naar het archiveren en beheren van digitale informatie
- nieuwe (archiefwet)geving implementeren
- verkorting van de overbrengingstermijn realiseren.

Door fusie met Amsterdam, treedt de gemeente Weesp per 2023 uit de gemeenschappelijke regeling.

Dit was aanleiding om te onderzoeken hoe voortzetting van een robuust RHCVV als GR met drie deelnemende gemeenten er voor de lange termijn uit ziet. Hiervoor is een onderzoeksopdracht uitgezet. De uitkomsten hiervan zullen ter besluitvorming worden voorgelegd aan de bestuurlijke organisaties van de gemeenten, naar verwachting in Q1 2023.

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.

- Daar waar inzameling en transport van afvalstoffen door de AVU aan derden is uitbesteed, zullen contracten tijdig worden aanbesteed. Indien deze activiteiten middels dienstverlenings-overeenkomsten worden verzorgd, zal de AVU ook deze overeenkomsten tijdig en in overleg met de partners verlengen.
- De AVU draagt zorg voor de tijdige aanbesteding van de verwerkingscontracten van de aan de AVU in beheer overgedragen afvalstromen.
- Er worden voor 2023 geen wijzigingen voorzien in de regelgeving omtrent de afvaldeelstromen die van invloed kunnen zijn op de lopende contracten en op de begroting.

Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheerraadschap Utrecht (BghU) – Programma 1

Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheerraadschap Utrecht (BghU) is een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist en het Hoogheerraadschap 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.

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

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '23 - eind '23)	Vreemd vermogen (begin '23 - eind '23)	Financieel resultaat (eind 2023)	Bijdrage SV 2023	Niet ondervangen risico's
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen 1)	Burgemeester	AB: stemrecht Steminvloed 33,3%	€ 527 -	€ 250 -	€ 0	€ 554	De gemeente Weesp treedt per 31-12-2022 uit de gemeenschappelijke regeling. De financiële gevolgen zijn bij het opmaken van de begroting 2023 nog niet bekend. Een onderzoek naar mogelijke scenario's loopt.
		Aandeel in totale begroting: 42,3%	€ 383	€ 250			
Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	Collegelid	AB: stemrecht Steminvloed 6%	€ 350 -	€ 14.905 -	€ 0	€ 2.624	-
		Aandeel in totale begroting: 5,5 %	€ 350	€ 14.905			
Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheerraadschap Utrecht (BghU)	Collegelid	DB: stemrecht Steminvloed 6%	€ 381 -	€ 5.919 -	€ 0	€ 1.005	-
		Aandeel in totale begroting: 6%	€ 381	€ 5.919			

1) Het eigen vermogen van het RHC is ten opzichte van 2022 sterk toegenomen door de verwerking van de uittredingsvergoeding van de gemeente Weesp per 2023.

2. Vennootschappen en coöperaties

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

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

Verbonden Partijen – Vennootschappen (bedragen in miljoen €)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '23 – eind '23)	Vreemd vermogen (begin '23– eind '23)	Financieel resultaat (eind 2023)	Bijdrage SV 2023
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 1)	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	€ 5.097 - € 5.062	€ 155.262 - € 143.995	€ 236 Netto winst	0
Vitens 2)	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder (Stichtse Vecht heeft 58.097 aandelen dit 1% van het totaal)	€ 625,20 - € 666,30	€ 1.462,10 - € 1.550,10	€ 36,10	0

1) Geen begroting 2023. Cijfers komen uit Jaarverslag 2021

2) Geen begroting 2023. Cijfers komen uit Financiële projectie Vitens 2022-2024 (najaar 2021).

3 Stichtingen en verenigingen

Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC) – Programma 3

De doelstelling van Stichting MEC betreft het organiseren van Natuur en Milieu Educatieactiviteiten in de gemeente Stichtse Vecht, met als belangrijkste doelgroep het basisonderwijs. Activiteiten en samenwerkingen die vanuit het MEC Maarssen plaatsvinden, staan opgenomen in nieuwsbrieven en op de website van de OdrU. Er worden door de OdrU onder andere leskisten samengesteld waarmee de basisscholen lessen op het gebied van Natuur- en Milieu-educatie kunnen geven. Daarnaast worden tentoonstellingen gehouden en excursies georganiseerd.

Stichting Urgentie commissie West Utrecht (SUWU) – Programma 3

De SUWU is een gemeenschappelijke regeling 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. In 2022 heeft de stichting 117 urgentie aanvragen voor de deelnemers afgehandeld. Dat is een forse stijging ten opzichte van 2021, toen waren er nog 72 urgentie aanvragen. De stijging werd vooral veroorzaakt door meer aanvragen in het kader van relatie beëindiging en medische urgenties. De verwachting op dit moment is dat de toename in aanvragen een incidentele toename betrof.

Verbonden partijen - Stichtingen (bedragen x € 1.000)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '23 – eind '23)	Vreemd vermogen (begin '23 – eind '23)	Financieel resultaat (eind 2023)	Bijdrage SV 2023
Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC)	Collegelid	Voorzitter Steminvloed 40%	€ 93 - € 103	€ 2 - € 2	€ 10	Maakt deel uit van de bijdrage aan OdrU
Stichting Urgentieverlening West Utrecht 1)	Collegelid	Stemrecht in AB	€ 17 € 13		€ -4	€ 20

1) Geen begroting. Het betreft gegevens over 2022.

Grondbeleid

Inleiding

In de verplichte paragraaf Grondbeleid komt elk jaar aan bod hoe onze gemeente het grondbeleid inzet om de bestuurlijke doelen te bereiken. Daarnaast wordt in deze paragraaf de grondprijzenbrief voor komend jaar vastgesteld.

Nota grondbeleid

In de Nota grondbeleid staan de beleidsuitgangspunten van het grondbeleid. Het uitgangspunt hierbij is om niet te kiezen voor één bepaalde vorm van grondbeleid, maar dit per locatie of project te bezien. Per project maken we de 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 geschreven, waarin we beoordelen 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 betekent dit dat wij overwegend een faciliterend grondbeleid voeren.

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

Risicobeheersing

Grondexploitatie is een risicodragende activiteit, die vraagt om adequate analyse en beheersing van deze risico's. Bij het opstellen van een exploitatieberekening stellen we daarom ook een risicoanalyse op. Bij de jaarlijkse actualisering van de exploitatieberekening actualiseren we ook de risicoanalyse.

Een financieel uitgangspunt bij grondexploitaties is het realiseren van een sluitende exploitatie, waarin alle kosten worden verhaald op het project.

Grondexploitaties

Vastgestelde grondexploitaties:

Haarrijweg 5 te Maarssen

We onderzoeken of het mogelijk is om woningen te bouwen aan de Haarrijweg 5 in Maarssenbroek. Op deze locatie zat tot begin 2016 een dierenpension. In overleg met omwonenden willen we op deze locatie een woningbouwproject ontwikkelen. Op 2 november 2021 heeft de gemeenteraad het stedenbouwkundig plan en de ontwikkelstrategie vastgesteld. Ook is een grondexploitatie geopend voor de uitvoering van dit plan. Bij het ontwikkelen van woningen aan de Haarrijweg 5 gaan we uit van:

- grondgebonden woningen (toegankelijk vanaf het straatniveau)
- 17 woningen op deze locatie
- 6 woningen in de sociale huur voor de doelgroep maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW)
- 7 (huur)woningen voor middeninkomen
- 4 woningen voor de verkoop in het vrije segment

Samen met de betrokken partijen en omwonenden is een beeldkwaliteitsplan voor de woningen uitgewerkt. We bereiden ook een wijzigingsplan voor deze ontwikkeling voor. Het wijzigingsplan wordt aan het college van B&W ter goedkeuring voorgelegd, zodat daarna de aanbesteding voor het bouwrijp maken van het gehele terrein in gang kan worden gezet.

Fetha 3, 14 en 16 te Vreeland

Het gezondheidscentrum van de STAG, het dorps huis in Vreeland en de gymzaal aan de Fetha 3, 14 en 16 zijn sterk verouderd en niet duurzaam. De gemeente wil deze gebouwen graag onderbrengen in een nieuw multifunctioneel centrum. Ook is er ruimte om 5 woningen aan de woningvoorraad toe te voegen op de plek waar het huidige STAG gebouw staat. De gemeente onderzoekt, samen met omwonenden, de mogelijkheden voor nieuwbouw op deze locatie. De gemeenteraad heeft in juni 2022 het conceptontwerp vastgesteld en een extra voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld om het conceptontwerp verder uit te werken tot een definitief ontwerp. In juli 2022 is de grondexploitatie voor deze planontwikkeling door de gemeenteraad akkoord bevonden.

Zodra het definitieve ontwerp en de grondexploitatie gereed zijn worden deze opnieuw aan de gemeenteraad voorgelegd ter vaststelling, waarna gestart kan worden met de planologische procedure.

Harmonieplein Maarssen

Voor de gebiedsontwikkeling Harmonieplein is een stedenbouwkundig plan vastgesteld. Dit gaat uit van realisatie van een aantrekkelijk dorpsplein voor Maarssen-dorp met levendige functies. Daaromheen worden drie deelplannen ontwikkeld. Deelplan Zuid betreft woningbouw en is eigendom van een ontwikkelaar. Deelplan Kindcentrum zorgt voor huisvesting van twee scholen, een kinderdagverblijf, peuterspeelzaal en BSO. Deelplan Noord is eigendom van ons en bestaat uit woningbouw op de verdieping en horeca en maatschappelijke voorzieningen in de plint. In het plan wordt gezocht naar een goede oplossing voor verkeersafwikkeling en voldoende parkeerplaatsen. Binnen de voorliggende grondexploitatie van de gebiedsontwikkeling Harmonieplein zijn de voorbereidingskosten, de inbrengwaarde van de bibliotheek en de inrichting van de openbare ruimte binnen het plangebied gedekt met opbrengsten uit de woningen en appartementen in de ontwikkeling.

Voor de gebiedsontwikkeling worden drie afzonderlijke bestemmingsplannen gemaakt. Twee van de drie plannen zijn in 2020 in procedure gebracht. Deze twee bestemmingsplannen hebben we opgesteld in samenspraak met de klankbordgroep. Het bestemmingsplan Kindcentrum is in 2021 vastgesteld en onherroepelijk geworden. De omgevingsvergunning voor de bouw is verleend en naar verwachting is begin 2022 gestart met de bouw. Het bestemmingsplan Zuidblok verwachten we in het najaar voor besluitvorming aan de raad aan te bieden. Vervolgens is het de bedoeling om het noordblok aan te besteden. Uit de aanbesteding moet een ontwikkelaar volgen die een plan maakt voor het noordblok. Daarnaast doorlopen we het participatietraject voor een ontwerp van de openbare ruimte.

Veenkluit te Tienhoven

Dit project betreft het herhuisvesten van dorps huis De Veenkluit en de gymzaal naar het naastgelegen leegstaande onderwijsgebouw en het herinrichten van het openbaar gebied eromheen. De vrijgekomen locatie van het dorps huis 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 dorps huis en de gymzaal zijn in eigendom van de Stichting Dorps huis 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 dorps huis. 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 afgerond en de aanbesteding voor de bouw zal worden opgestart.

Afvalscheidingsstation te Breukelen

In het tweede kwartaal van 2022 heeft de gemeenteraad de nieuwe locatie voor het Afvalscheidingsstation vastgesteld en krediet vrijgemaakt. Het betekent dat een grondexploitatie is geopend waarmee het eerder verstrekte voorbereidingskrediet is verrekend. In 2022 is de wijziging van de bestemmingsplanprocedure in gang gezet. De grond waar het Afvalscheidingsstation met nevenfuncties wordt gerealiseerd zal worden voorbelast, zo ook het perceel waar de nieuwe infrastructuur komt te liggen. De huidige Corridor wordt op een aantal punten aangepast in het kader van een betere sociale- en verkeerskundige veiligheid.

De milieustraat, gemeentewerf, Kansis Groen, Circulair Ambachtscentrum worden allen uitgewerkt in een ontwerp + bestek. Zowel het ontwerpproces als de bestemmingsplanprocedure zal ongeveer een jaar in beslag nemen. Tegelijkertijd start de voorbelasting van de percelen. Eind 2023 kan naar verwachting gestart worden met de bouw waarna oplevering in het laatste kwartaal van 2024 staat gepland.

Grondexploitaties administratief geopend:

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

Kuiperstraat te Maarssen

Deze ontwikkellocatie ligt aan de Kuiperstraat in Maarssen. In het plangebied heeft de Kardinaal Alfrinkschool gestaan. Doordat de functie schoollocatie is komen te vervallen hebben wij plannen om deze locatie te ontwikkelen tot woningbouwlocatie met als uitgangspunt sociale huur. Voor de Kuiperstraat wordt op basis van een eerder door uw raad genomen realisatiebesluit met Portaal verder gewerkt aan de planontwikkeling. Die wordt planologisch verankerd in een bestemmingsplan waarvan de procedure wordt doorlopen. Start van de bestemmingsplanprocedure is uitgesteld door zgn Didamarrest. Het college zal in het laatste kwartaal 2022 een besluit inzake arrest nemen waarna de bestemmingsplanprocedure kan starten. Afspraken worden met Portaal vastgelegd in een anterieure overeenkomst.

Voor het bredere plangebied 'Atlantische buurt' wordt met inzet van externe expertise en met subsidie van de provincie Utrecht gewerkt aan een concretisering van de door uw raad vastgestelde gebiedsvisie. In december dit jaar willen wij de stedenbouwkundige kaders voor Atlantische Buurt aan uw raad voorleggen.

Zogwetering te Maarssen

Eind januari 2019 heeft uw raad een voorkeursrecht op grond van de Wet voorkeursrecht gemeente (Wvg) opgelegd op de percelen van de rioolwaterzuivering en een perceel van een particulier aan de Machinekade in Maarssen. In 2019 zijn we een participatietraject met bewoners gestart om te komen tot een nota van uitgangspunten. Wij hebben de Concept-structuurvisie vastgesteld en ter inzage gelegd. In Q4 van 2021 is de Concept-structuurvisie ter vaststelling aangeboden aan uw raad en unaniem vastgesteld. Op basis van de structuurvisie brengen we de verwachte opbrengsten en kosten in beeld en verwerken we die in een grondexploitatie.

Overige ontwikkellocaties:

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

't Kockenest Kockengen

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. Woningstichting Vecht en Omstreken heeft plannen voor een appartementencomplex in de sociale huursector op deze locatie. De woningstichting is momenteel bezig met participatie met de omgeving. Vervolgens zal in overleg met de gemeente gekeken worden wanneer de RO procedure gestart kan worden.

Daalse Hoek Maarssen

De Daalse Hoek bestaat uit grond en opstallen die in eigendom zijn van onze gemeente. De gebouwen die op de Daalse Hoek staan, zijn technisch en esthetisch verouderd. In 2019 hebben we grond en opstallen van stichting Reinaerde aangekocht, waarna één van de verouderde schoolgebouwen is gesloopt. Ook KBS De Pionier en de gymzaal zijn onderdeel van het plangebied.

In 2018 is een stedenbouwkundig plan in bestuurlijke procedure gebracht. Er bleek onvoldoende draagvlak te zijn voor dit plan, voornamelijk vanwege bezwaren van omwonenden met betrekking tot de geluidsimpact van de nieuw te bouwen school. Begin 2022 is besloten een tweede locatie voor De Pionier op te nemen in het stedenbouwkundige plan van Zuilense Vecht. Het betekent dat de nieuw te bouwen school op Daalse Hoek kleiner wordt. Als er voldoende capaciteit is, wordt een nieuw stedenbouwkundig plan voor Daalse Hoek opgezet waarin ook middenhuur een plaats krijgt. Het project ligt momenteel stil vanwege het ontbreken van personeel.

Zuilense Vecht te Maarssen

In opdracht van de gemeenten Utrecht en Stichtse Vecht is een gebiedsvisie opgesteld voor Sportief Park Zuilense Vecht. Op 6 maart 2018 heeft uw raad deze Gebiedsvisie Zuilense Vecht vastgesteld. Door een open, groene verbinding te maken in samenhang met de omliggende buurten kunnen we een nieuwe groenstructuur creëren, die bijdraagt aan de groeiende behoefte aan sporten, bewegen en recreëren (ook buiten verenigingsverband om) en aan de ontmoetingsfunctie. De min of meer verouderde sportparken die we nu monofunctioneel gebruiken, richten we compacter, toekomstbestendig en multifunctioneel in. We voegen woningen toe, buiten de rode contour, vanwege de behoefte hieraan, om de bestaande wijken te verbinden en om de plannen financieel mogelijk te maken. Woningbouw is geen doel op zich, maar een afgeleide van de wens het sportpark te moderniseren.

De provincie keurt dit bouwen buiten de rode contour alleen goed als aan de voorwaarde wordt voldaan dat er naast een modern sportpark óók de genoemde kwalitatief goede verbinding komt tussen de beide gemeenten. Als dat niet gebeurt, en we bezuinigen op de kwaliteit van lint en sport, werkt men niet mee aan het bouwen buiten de rode contour.

Een extern stedenbouwkundig bureau heeft voor beide gemeenten de Gebiedsvisie uitgewerkt tot een maatvast Gebiedsplan. Hierin wordt inzicht gegeven in het uiteindelijke woningbouwprogramma, de kosten en opbrengsten en de gemeenschappelijke ruimtelijke uitgangspunten voor de hoofdonderdelen Sportief park, het lint en de woningbouwvlekken.

In het Gebiedsplan is het gebied uitgewerkt tot een samenhangend geheel. Het gebied vormt zowel een groene buffer als een aantrekkelijke verbinding tussen beide gemeenten. Het sportieve park wordt open en toegankelijk gemaakt. De nieuwe woongebieden sluiten op een vanzelfsprekende manier aan op de bestaande bebouwing én op het sportieve park en vormen zo een sociale en ruimtelijke schakel. Het Gebiedsplan bevat een nieuwe langzaamverkeerverbinding met voorzieningen voor sport, spel en ontmoeting. In het Gebiedsplan is duurzaamheid een speerpunt: het gaat hier om energie, materiaalgebruik en ecologie.

De hoofdlijnen en leidende principes van het Gebiedsplan zijn uitgewerkt in een Stedenbouwkundig plan van eisen (SPvE) en een Inrichtingsplan van eisen (IPvE). Het SPvE en IPvE zijn door uw raad inmiddels vastgesteld. Om het Gebiedsplan te kunnen realiseren moeten de geldende bestemmingsplannen in zowel Stichtse Vecht als Utrecht herzien worden. Het uitgangspunt is dat Stichtse Vecht en Utrecht gezamenlijk en gelijktijdig de bestemmingsplanprocedure doorlopen. Elke gemeente stelt voor haar eigen grondgebied een nieuw bestemmingsplan vast.

Eén project in twee gemeenten vereist de nodige afstemming; de gemeenten moeten zorgen voor uniforme bestemmingsplannen waarin ze gebruikmaken van dezelfde planregels en plantoelichting. Bij het herzien van de bestemmingsplannen volgen we de gebruikelijke procedure van de Wet ruimtelijke ordening. In 2023 zal het bestemmingsplan aan uw raad voor vaststelling worden aangeboden.

In 2023 zal onder andere ook de aanbesteding voor de realisatie van het sportieve park worden voorbereid, de aanbesteding voor concessiehouder voor het warmtesysteem worden afgerond en de tender voor de woningbouwlocatie worden voorbereid.

Planetenbaan – Het kwadrant

Op 3 juni 2020 heeft uw raad het stedenbouwkundig kader en randvoorwaarden Planetenbaan en Het Kwadrant vastgesteld. Dit kader en randvoorwaarden bieden de basis voor verdere uitwerking van een nieuw op te stellen bestemmingsplan en PlanMER (milieu-effectrapportage). Hiervoor volgen we de gebruikelijke procedures van de Wet op de ruimtelijke ordening en de Wet milieubeheer.

De gemeente heeft zelf geen grondeigendom in het plangebied met uitzondering van de openbare ruimte tussen de deelgebieden. Met initiatiefnemers zijn gesprekken gaande over de stedenbouwkundige invulling, het programma, de juridische contracten en het bijdragen aan het gebiedsfonds voor de integrale ontwikkeling van Planetenbaan en Het Kwadrant.

Naar verwachting wordt het ontwerp bestemmingsplan voor 1 januari 2023 ter inzage gelegd. En bieden we het bestemmingsplan en PlanMER in Q2 2023 voor vaststelling aan uw raad aan.

Haagstede

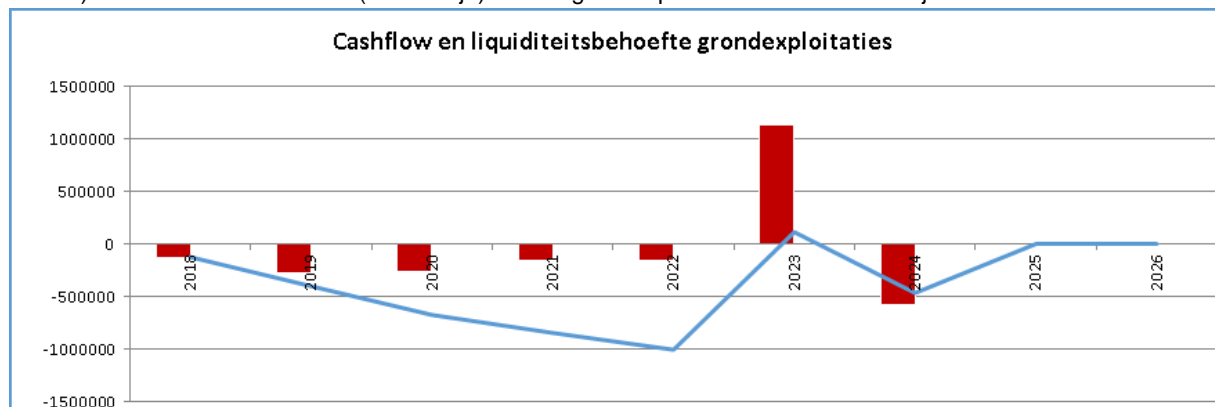
In maart 2022 is een Allonge gesloten tussen Gemeente Stichtse Vecht en de projectontwikkelaar van Haagstede. Hiermee zijn de projectkaders opnieuw met de ontwikkelaar overeengekomen. Het projectgebied is verdeeld in fase A (139 woningen) en B (16 woningen). In het vervolg van 2022 is de voorbereiding uitgewerkt en in 2023 wordt gestart met de realisatie van fase A van dit woningbouw project. De eerste woningen en bijbehorend openbaar gebied, worden naar verwachting in 2024 opgeleverd. Zodra de Maarssebroekseslag aan de openbaarheid wordt onttrokken, worden de overige 16 woningen uit fase B gerealiseerd. Hiermee realiseert de gemeente haar grondopbrengsten van voor dit gebied. Echter is de realisatie van deze fase van veel factoren afhankelijk en kan nog niet met zekerheid gezegd worden of en wanneer deze gerealiseerd zal worden.

Nieuwbouw Broeckland College

Eind 2021 is door het college van B&W besloten om het nieuwe Broeckland College op haar huidige locatie opnieuw op te bouwen. De sloop van het huidige gebouw wordt verwacht in Q1 2023. De verwachting is dat er vanaf Q2 2023 gestart zal worden met de bouw van de nieuwe school, deze periode zal doorlopen tot Q3 2024. Om de leerlingen tijdens de bouwperiode te kunnen huisvesten, zal er vanaf Q1 2023 gebruik worden gemaakt van tijdelijke huisvestinglocaties; op handbalveld 2 van HV Nijenrodes in Breukelen en deels op het huidige schoolplein.

Meerjarenplanning

De onderstaande tabel geeft inzicht in de geprognosticeerde totale cashflows van opbrengsten en kosten (rode staven) en in het totale resultaat (blauwe lijn) van de grondexploitaties over meerdere jaren.



Grondprijzenbrief

Met de vaststelling van de grondprijzenbrief leggen wij de manier van grondprijsbepaling vast, vaste prijzen voor sociale woningbouw, niet-commerciële voorzieningen en snippergroen. Daarnaast nemen we de tarieven voor kostenverhaal en kostencategorieën mee. De grondprijzenbrief is onderdeel van de Nota grondbeleid en wordt jaarlijks geactualiseerd in de paragraaf Grondbeleid van de begroting.

Type	Methode van grondprijsbepaling	Prijs
Projectmatig woningbouw	Residuele grondwaarde met als ondergrens minimale grondquote van 25%	
Vrije kavels	Per locatie bepaald	
Kavels ten behoeve van de sociale huur	Kavels worden vrij van opstallen en verharding opgeleverd. Kabels, leidingen en groen worden verwijderd. De grond wordt schoon naar functie geleverd. Dit betekent dat uit bodemonderzoek blijkt dat de bodemgesteldheid geschikt is voor de functie. Daarnaast wordt vooraf bij verdachte locaties een archeologisch onderzoek uitgevoerd. De ambtelijke uren (plankosten) voor de bestemmingsplanprocedure zijn in de kavelprijs verwerkt.	Op de grondprijzen voor sociale woningbouw wordt de methodiek van de stapelings- of hoogtefactor toegepast. Het aantal woonlagen bepaalt de hoogtefactor voor het geheel.
Kavels voor sociale huurwoningen als bedoeld in de Actualisatie Woonvisie 2017-2022 met een maanduur tot lage aftoppingsgrens		€ 17.500,-- per kavel
Kavels voor sociale huurwoningen als bedoeld in de Actualisatie Woonvisie 2017-2022 met een maanduur tot hoge aftoppingsgrens		€ 18.500,-- per kavel
Sociale huurwoningen als bedoeld in de Actualisatie Woonvisie 2017-2022 met een maanduur tot liberalisatiegrens		€ 20.600,-- per kavel
Kavels voor betaalbare koopwoningen als bedoeld in de Actualisatie Woonvisie 2017-2022	Residuele methode met als ondergrens € 20.000,-- per kavel	
Snippergroen	Zie nota restgroen	€ 189 per m ² projectprijs €129,-- per m ²
Reststroken bij ontwikkellocaties tot 100 m ²		€ 550,-- per m ² met een minimale koopsom van € 5.150,-- per transactie
Nutsvoorzieningen		€ 258 per m ² excl. BTW
Tuin bij woonboten van 0-250 m ²		€ 189,-- per m ²
Tuin bij woonboten 250-500 m ²		€ 103,-- per m ²
Tuin bij woonboten voor het gedeelte vanaf 250 m ² tot 500 m ²	Middels taxatie te bepalen	
Gemeentelijk kostenverhaal bij initiatieven van derden		
Initiatieven die meeliften bij bestemmingsplanactualisatie		€ 8.250,--
Categorie 1	Complexiteit tussen 0 en 10 %	€ 16.700,--
Categorie 2	Complexiteit tussen 10 en 25 %	€ 32.000,--
Categorie 3	Complexiteit tussen 25 % en 50 %	€ 55.675,--
Categorie 4	Complexiteit tussen 50 % en 75 %	€ 95.900,--
Categorie 5	Complexiteit tussen 75 % en 100 %	€ 122.700,--

Financiële begroting 2023-2026

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Programma	Realisatie 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten						
1 Bestuur	30.508	26.934	32.102	34.076	35.984	37.630
2 Veiligheid	6.012	6.408	6.915	7.032	7.055	7.207
3 Fysiek	50.356	43.739	43.212	42.525	43.104	42.000
4 Sociaal	60.471	54.595	57.867	58.332	58.518	58.657
5 Samenleving	14.015	14.620	14.877	15.190	16.234	16.184
Totaal Lasten	161.362	146.296	154.974	157.155	160.895	161.678
Baten						
1 Bestuur	-106.527	-104.255	-114.808	-118.616	-123.400	-116.612
2 Veiligheid	-40	-47	-49	-49	-49	-49
3 Fysiek	-24.147	-22.509	-21.867	-20.441	-19.938	-19.703
4 Sociaal	-16.774	-14.309	-13.619	-13.606	-13.602	-13.602
5 Samenleving	-4.824	-4.335	-4.517	-4.411	-4.411	-4.411
Totaal Baten	-152.312	-145.456	-154.861	-157.122	-161.399	-154.376
Stortingen						
1 Bestuur	2.026	25	297	26	64	64
2 Veiligheid	31	31	0	0	0	0
3 Fysiek	3.004	790	932	921	893	893
4 Sociaal	314	0	0	0	0	0
5 Samenleving	642	128	128	128	128	128
Totaal Stortingen	6.017	975	1.358	1.075	1.086	1.086
Onttrekkingen						
1 Bestuur	-1.568	-244	-244	-260	-244	-244
2 Veiligheid	-38	-203	-57	-26	-26	-26
3 Fysiek	-10.838	-841	-1.019	-467	-1.019	-53
4 Sociaal	-1.520	-70	-70	-70	-70	-70
5 Samenleving	-1.104	-458	-358	-358	-358	-358
Totaal Onttrekkingen	-15.068	-1.816	-1.748	-1.180	-1.717	-751
Geraamd resultaat	0	0	-277	-73	-1.135	7.637

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
0.1 Bestuur				
Lasten	4.263	4.014	4.066	4.085
Baten	-1	-1	-1	-1
Totaal 0.1 Bestuur	4.262	4.012	4.064	4.084
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten				
Lasten	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken				
Lasten	1.963	2.160	2.183	2.205
Baten	-753	-1.306	-1.306	-1.306
Totaal 0.2 Burgerzaken	1.210	853	876	899
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden				
Baten	-40	-40	-40	-40
0.4 Overhead				
Lasten	21.264	21.102	21.444	21.594
Baten	-7	-7	-7	-7
Totaal 0.4 Overhead	21.257	21.095	21.437	21.587
0.5 Treasury				
Lasten	-349	-409	-573	-534
Baten	-53	-113	-123	-123
Totaal 0.5 Treasury	-402	-522	-696	-657
0.61 OZB woningen				
Baten	-10.291	-10.291	-10.291	-10.291
0.62 OZB niet-woningen				
Baten	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
0.63 Parkeerbelasting				
Baten	-59	-59	-59	-59
0.64 Belastingen overig				
Lasten	1.017	1.006	1.004	1.005
Baten	-615	-615	-615	-615
Totaal 0.64 Belastingen overig	403	391	389	390
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds				
Baten	-101.920	-105.125	-109.727	-103.002
0.8 Overige baten en lasten				
Lasten	3.978	6.273	7.717	9.029
Baten	2.159	2.341	2.169	2.232
Totaal 0.8 Overige baten en lasten	6.138	8.614	9.886	11.261
1.1 Crisisbeheersing en brandweer				
Lasten	5.055	5.150	5.150	5.279
Baten	-9	-9	-9	-9
Totaal 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5.046	5.141	5.140	5.270
1.2 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	1.860	1.882	1.906	1.928
Baten	-40	-40	-40	-40
Totaal 1.2 Openbare orde en veiligheid	1.820	1.842	1.866	1.888
2.1 Verkeer en vervoer				
Lasten	11.944	12.333	13.334	12.552
Baten	-174	-174	-174	-174
Totaal 2.1 Verkeer en vervoer	11.770	12.159	13.160	12.378
2.2 Parkeren				
Lasten	106	107	109	110

Exploitatie	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
2.4 Economische havens en waterwegen				
Lasten	6	6	6	6
2.5 Openbaar vervoer				
Lasten	180	182	184	187
Baten	-35	-35	-35	-35
Totaal 2.5 Openbaar vervoer	145	147	150	152
3.1 Economische ontwikkeling				
Lasten	537	543	549	555
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur				
Lasten	47	48	49	50
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen				
Lasten	232	235	238	241
Baten	-107	-107	-107	-107
Totaal 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	126	128	131	134
3.4 Economische promotie				
Lasten	205	206	208	210
Baten	-442	-442	-442	-442
Totaal 3.4 Economische promotie	-237	-235	-233	-231
4.1 Openbaar basisonderwijs				
Lasten	23	24	24	25
4.2 Onderwijshuisvesting				
Lasten	2.589	2.844	3.846	3.798
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken				
Lasten	3.046	3.043	3.041	3.035
Baten	-1.360	-1.404	-1.404	-1.404
Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.686	1.639	1.637	1.631
5.1 Sportbeleid en activering				
Lasten	691	694	697	700
Baten	-21	-21	-21	-21
Totaal 5.1 Sportbeleid en activering	670	673	676	679
5.2 Sportaccommodaties				
Lasten	4.793	4.842	4.846	4.817
Baten	-2.156	-2.006	-2.006	-2.006
Totaal 5.2 Sportaccommodaties	2.636	2.836	2.840	2.811
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie				
Lasten	637	639	641	643
Baten	-44	-44	-44	-44
Totaal 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	593	595	597	599
5.4 Musea				
Lasten	742	743	763	777
Baten	-268	-268	-268	-268
Totaal 5.4 Musea	474	475	495	509
5.5 Cultureel erfgoed				
Lasten	184	191	192	194
Baten	-24	-24	-24	-24
Totaal 5.5 Cultureel erfgoed	160	167	169	170
5.6 Media				
Lasten	1.152	1.138	1.139	1.140
Baten	-96	-96	-96	-96
Totaal 5.6 Media	1.056	1.042	1.043	1.044
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie				

Programmabegroting 2023

Exploitatie	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Lasten	6.819	6.874	7.007	7.028
Baten	-153	-153	-153	-153
Totaal 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.666	6.720	6.854	6.874
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie				
Lasten	4.210	4.181	4.196	4.210
Baten	-263	-263	-263	-263
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.946	3.918	3.932	3.946
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen				
Lasten	1.592	1.598	1.596	1.598
6.3 Inkomensregelingen				
Lasten	16.195	16.223	16.269	16.308
Baten	-11.807	-11.808	-11.808	-11.808
Totaal 6.3 Inkomensregelingen	4.387	4.415	4.461	4.500
6.4 WSW en beschermt werk				
Lasten	4.189	4.296	4.352	4.360
Baten	-553	-553	-553	-553
Totaal 6.4 WSW en beschermt werk	3.636	3.743	3.800	3.807
6.5 Arbeidsparticipatie				
Lasten	2.401	2.455	2.459	2.468
Baten	-588	-636	-636	-636
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie	1.813	1.820	1.823	1.832
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)				
Lasten	3.041	3.084	3.099	3.114
Baten	-83	-17	-17	-17
Totaal 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.958	3.067	3.082	3.097
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+				
Lasten	9.090	9.327	9.356	9.386
Baten	-283	-287	-283	-283
Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	8.807	9.040	9.073	9.103
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-				
Lasten	11.166	11.178	11.195	11.213
6.81 Geëscaleerde zorg 18+				
Lasten	36	37	38	38
6.82 Geëscaleerde zorg 18-				
Lasten	3.274	3.276	3.278	3.279
7.1 Volksgezondheid				
Lasten	2.673	2.678	2.680	2.682
Baten	-42	-42	-42	-42
Totaal 7.1 Volksgezondheid	2.631	2.636	2.639	2.641
7.2 Riolerig				
Lasten	6.000	5.706	5.831	5.824
Baten	-7.440	-7.278	-7.340	-7.414
Totaal 7.2 Riolerig	-1.440	-1.572	-1.509	-1.590
7.3 Afval				
Lasten	7.331	7.561	7.565	7.552
Baten	-9.079	-9.317	-9.320	-9.320
Totaal 7.3 Afval	-1.748	-1.756	-1.756	-1.768
7.4 Milieubeheer				
Lasten	2.744	2.684	2.681	2.685
Baten	-200	0	0	0
Totaal 7.4 Milieubeheer	2.544	2.684	2.681	2.685

Exploitatie	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
7.5 Begraafplaatsen en crematoria				
Lasten	480	482	484	484
Baten	-483	-483	-483	-483
Totaal 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-3	-1	1	1
8.1 Ruimte en leefomgeving				
Lasten	2.082	2.118	2.155	2.193
Baten	-2	-2	-2	-2
Totaal 8.1 Ruimte en leefomgeving	2.079	2.116	2.153	2.191
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)				
Lasten	1.699	572	4	4
Baten	-1.778	-652	-86	-88
Totaal 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-79	-81	-82	-84
8.3 Wonen en bouwen				
Lasten	3.787	3.831	3.887	3.622
Baten	-2.351	-2.345	-2.343	-2.034
Totaal 8.3 Wonen en bouwen	1.436	1.486	1.544	1.589
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	113	33	-504	7.302
0.10 Mutaties reserves				
Stortingen	1.358	1.075	1.086	1.086
Onttrekkingen	-1.748	-1.180	-1.717	-751
Totaal 0.10 Mutaties reserves	-390	-105	-631	335
Gerealiseerd resultaat	-277	-73	-1.135	7.637

Overzicht incidentele baten en lasten

Het overzicht van incidentele baten en lasten kent alleen incidentele mutaties in 2023 ten aanzien van de uitgaven en inkomsten. In de tabel specificatie incidentele baten en lasten is een specificatie van de besluitvorming gepresenteerd. De reservemutaties zijn voornamelijk structureel. Dit is zichtbaar in het overzicht structurele mutaties reserves. De incidentele stortingen als opgenomen in onderstaand overzicht betreft een aanvulling van de algemene reserve op basis van besluitvorming bij de kadernota 2022.

Overzicht structureel saldo	2023	2024	2025	2026
Overzicht baten en lasten				
Totaal lasten	154.974	157.155	160.895	161.678
Totaal baten	-154.861	-157.122	-161.399	-154.376
Saldo van baten en lasten	113	33	-504	7.302
Incidentele baten en lasten				
Incidentele lasten	-3.034	-1.750	0	0
Incidentele baten	1.156	0	0	0
Saldo van incidentele baten en lasten	-1.878	-1.750	0	0
A. Structureel saldo van baten en lasten voor bestemming	-1.765	-1.717	-504	7.302
Mutatie reserves				
Stortingen	1.358	1.075	1.086	1.086
Onttrekkingen	-1.748	-1.180	-1.717	-751
Saldo mutaties reserves	-390	-105	-631	335
Waarvan incidenteel				
Stortingen	-272	0	-38	-38
Onttrekkingen	31	16	0	0
Saldo van incidentele mutaties reserves	-240	16	-38	-38
B. Structureel gerealiseerd resultaat na bestemming	-2.395	-1.807	-1.173	7.599

Programmabegroting 2023

Hieronder een specificatie opgenomen van de incidentele mutaties in 2023. In 2024 en verder zijn geen incidentele mutatie in de uitgaven en inkomsten opgenomen.

Specificatie incidentele baten-lasten	Besluit	Programma	2023	Dekking	2024	Dekking
LASTEN						
Implementatiekosten Key2Burgerzaken	Kaderbrief 2023	1. Bestuur	100	BS		
Implementatiekosten E-HRM	Kaderbrief 2023	1. Bestuur	240	BS		
Implementatiekosten Financieel systeem	Begroting 2023	1. Bestuur	60	BS		
Recruitment (werving)	Begroting 2023	1. Bestuur	103	BS		
Realistisch begroting (coalitieakkoord)	Begroting 2023	1. Bestuur	100	BS		
Organisatieontwikkeling (coalitieakkoord)	Begroting 2023	1. Bestuur	200	BS		
Stelpost lonen en inhuur	Begroting 2023	1. Bestuur	2.000	BS	1.750	BS
Veiligheidsmonitor (Berap 2020)	Berap 2020	2. Veiligheid	31	R		
Duurzaamheid uitgaven subsidie RREW	Begroting 2022	3. Fysiek	200	BS		
Totaal incidentele lasten 2023-2026			3.034		1.750	
BATEN						
Extra uitkering jeugdzorg (meicirculaire)	Begroting 2023	1. Bestuur	-806	BS		
Duurzaamheid inkomsten subsidie RREW	Begroting 2022	3. Fysiek	-200	BS		
Regeling specifieke uitkering sport	Kadernota 2022	5. Samenleven	-150	BS		
Totaal incidentele baten 2023-2026			-1.156		0	
Saldo incidentele baten en lasten (Bij dekking is BS (Begrotingssaldo); R (Reserve))			1.878		1.750	

Overzicht structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2022	2023	2024	2025	2026
1. Bestuur					
<i>Toevoegingen</i>					
Egalisatiereserve verkiezingen	11	11	12	12	12
Duurzaamheid gemeentelijke panden	-198	14	14	14	14
Totaal toevoegingen	-187	26	26	26	26
<i>Onttrekkingen</i>					
Kapitaaldeckingsreserves	-244	-244	-244	-244	-244
Totaal onttrekkingen	-244	-244	-244	-244	-244
2. Veiligheid					
<i>Toevoegingen</i>					
	-	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	-	-	-	-	-
<i>Onttrekkingen</i>					
Kapitaaldeckingsreserves	-26	-26	-26	-26	-26
Totaal onttrekkingen	-26	-26	-26	-26	-26
3. Fysiek					
<i>Toevoegingen</i>					
Onderhoud kapitaalgoederen (Civiele kunstwerken)	790	932	921	893	893
Totaal toevoegingen	790	932	921	893	893
<i>Onttrekkingen</i>					
Onderhoud kapitaalgoederen (Civiele kunstwerken)	-414	-966	-414	-966	0
Kapitaaldeckingsreserves	-53	-53	-53	-53	-53
Totaal onttrekkingen	-467	-1.019	-467	-1.019	-53
4. Sociaal					
<i>Toevoegingen</i>					
	-	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	-	-	-	-	-
<i>Onttrekkingen</i>					
Kapitaaldeckingsreserves	-70	-70	-70	-70	-70
Totaal onttrekkingen	-70	-70	-70	-70	-70
5. Samenleving					
<i>Toevoegingen</i>					
Onderwijshuisvesting	23	23	23	23	23
Onderhoud kapitaalgoederen (Sportvelden)	105	105	105	105	105
Totaal toevoegingen	128	128	128	128	128
<i>Onttrekkingen</i>					
Kapitaaldeckingsreserves	-247	-358	-358	-358	-358
Totaal onttrekkingen	-247	-358	-358	-358	-358
Totaal structurele toevoeging aan reserves	732	1.086	1.075	1.048	1.048
Totaal structurele onttrekking aan reserves	-1.054	-1.717	-1.165	-1.717	-751
Totaal structurele mutaties reserves	-322	-630	-90	-669	297

Kapitaallasten per programma en taakveld

Bedragen x €1.000

Programma/taakveld	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
1 Bestuur					
0.1 Bestuur	161	154	154	153	152
0.4 Overhead	767	814	802	887	774
0.5 Treasury	-1.477	-1.470	-1.654	-1.996	-1.980
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	0	0	0	1.089	213
Totaal 1 Bestuur	-549	-502	-699	132	-841
2 Veiligheid					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	330	352	446	444	572
1.2 Openbare orde en veiligheid	19	19	19	21	20
Totaal 2 Veiligheid	349	372	465	464	592
3 Fysiek					
0.8 Overige baten en lasten (stelposten)	0	34	69	-144	-246
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.076	2.130	3.051	3.429	3.574
5.7 Openbaar groen	446	484	544	580	575
7.2 Riolering	2.720	2.809	2.697	3.157	3.163
7.3 Afval	467	539	707	704	684
7.4 Milieubeheer	1	1	90	89	89
7.5 Begraafplaatsen	4	18	18	18	16
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	196	243	293	303	302
Totaal 3 Fysiek	5.910	6.257	7.467	8.136	8.155
4 Sociaal					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	107	148	105	105	104
6.3 Inkomensregelingen	4	4	0	5	5
6.4 Begeleide participatie	80	80	81	86	85
7.1 Volksgezondheid	15	15	15	15	15
Totaal 4 Sociaal	206	247	201	210	210
5 Samenleving					
3.0 Economie	13	13	13	13	13
4.0 Onderwijs	1.953	1.921	2.160	3.152	3.090
5.2 Sportaccommodaties	828	813	846	834	788
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	8	8	8	8	8
5.4 Musea	88	87	87	87	86
5.5 Cultureel erfgoed	22	22	28	28	27
5.6 Media	27	27	12	12	12
Totaal 5 Samenleving	2.939	2.891	3.154	4.133	4.025
Totaal kapitaallasten	8.856	9.264	10.589	13.077	12.140

De uiteenzetting van de financiële positie

Geprognosticeerde balans

In de prognose van de balans is bij de ontwikkeling van de leningenportefeuille op basis van het verleden uitgegaan van een jaarlijks investeringsvolume van € 15 miljoen. Aangezien het geplande investeringsvolume groter is dan € 15 miljoen per jaar heeft bij materiële vaste activa een correctie plaatsgevonden voor de toename van de investeringen. Bij het project toekomstgericht begroten zal tot een reëlere investeringsvolume en -planning moeten worden gekomen.

ACTIVA	2022	2023	2024	2025	2026
Vaste activa	175.106	178.165	181.874	183.994	186.891
Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-
Materiële vaste activa	173.633	177.034	181.090	183.238	186.165
Financiële vaste activa	1.472	1.131	784	755	726
Vlottende activa	15.588	14.447	15.000	15.000	15.000
Voorraden	588	-553	-	-	-
Uitz.met rentetypische looptijd < 1 jaar	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Liquide middelen	500	500	500	500	500
Overlopende activa	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal	190.694	192.612	196.874	198.994	201.891

PASSIVA	2022	2023	2024	2025	2026
Vaste passiva	156.956	152.888	152.857	154.870	153.675
Eigen vermogen	42.192	42.079	41.580	42.012	33.574
Voorzieningen	26.617	25.136	23.085	21.079	20.233
Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar	88.147	85.673	88.192	91.780	99.867
Vlottende passiva	33.738	39.724	44.017	44.123	48.216
Netto vlottende schulden < 1 jaar	28.738	34.724	39.017	39.123	43.216
Overlopende passiva	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Totaal	190.694	192.612	196.874	198.994	201.891

Staat van reserves en voorzieningen

Omschrijving reserve (S=Storing;O= Onttrekking; BS=beginsaldo;ES=Eindsaldo)	2023				2024			2025			2026		
	BS	S	O	ES	S	O	ES	S	O	ES	S	O	ES
Algemene reserve													
Algemene reserve	13.460	272	-	13.732	-	16	13.717	38	-	13.754	38	-	13.792
Totaal algemene reserve	13.460	272	-	13.732	-	16	13.717	38	-	13.754	38	-	13.792
Bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve Oostelijke Vechtplassen	746	-	-	746	-	-	746	-	-	746	-	-	746
Bestemmingsreserve revindicatie	171	-	-	171	-	-	171	-	-	171	-	-	171
Bestemmingsreserve Thuiswerkfaciliteiten	103	-	-	103	-	-	103	-	-	103	-	-	103
Bestemmingsreserve vastgoed	33	-	-	33	-	-	33	-	-	33	-	-	33
Dorpshuis Nigtevecht	200	-	35	165	-	35	131	-	35	96	-	35	61
Egalisatiereserve verkiezingen	163	11	-	174	12	-	186	12	-	198	12	-	210
Groot onderhoud kapitaalgoederen	4.538	1.038	966	4.610	1.026	414	5.222	998	966	5.254	998	-	6.253
Integrale Veiligheid	36	-	31	4	-	-	4	-	-	4	-	-	4
Kockengen Waterproof egalisatieseserve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Monumenten	52	-	-	52	-	-	52	-	-	52	-	-	52
Onderwijshuisvesting	2.430	23	-	2.453	23	-	2.477	23	-	2.500	23	-	2.523
Planschade Cronenburgh	476	-	-	476	-	-	476	-	-	476	-	-	476
Reserve Specifieke Uitkering Regeling Sport	189	-	-	189	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bestemmingsreserves	9.137	1.072	1.032	9.177	1.061	449	9.600	1.033	1.001	9.633	1.033	35	10.632
Reserves ter dekking van kapitaallasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapitaaldeckingsreserves	18.178	14	716	17.476	14	716	16.774	14	716	16.072	14	716	15.371
Totaal reserves ter dekking van kapitaallasten	18.178	14	716	17.476	14	716	16.774	14	716	16.072	14	716	15.371
Grondexploitatie-reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve Inrichting Hazeslinger	500	-	-	500	-	-	500	-	-	500	-	-	500
Grondexploitatie	916	-	-	916	-	-	916	-	-	916	-	-	916
Totaal grondexploitatie-reserves	1.416	-	-	1.416	-	-	1.416	-	-	1.416	-	-	1.416
Totaal generaal reserves	42.192	1.358	1.748	41.802	1.075	1.180	41.507	1.086	1.717	40.876	1.086	751	41.211

Omschrijving Voorziening (S=Storing;O= Onttrekking; BS=beginsaldo;ES=Eindsaldo)	2023				2024			2025			2026		
	BS	S	O	ES	S	O	ES	S	O	ES	S	O	ES
Voorzieningen voor verplichtingen en risico's													
Pensioen Wethouders	4.238	-	125	4.113	-	125	3.989	-	133	3.856	-	133	3.723
Voorziening personeel	749	104	432	421	104	149	376	104	111	369	104	111	362
Wachtgeld voormalig bestuurders	471	-	296	175	-	155	20	-	81	-61	-	81	-143
Voormalig personeel Bisonsport	117	-	13	104	-	13	91	-	13	77	-	13	64
Voorziening De Werf Kockengen	51	-	-	51	-	-	51	-	-	51	-	-	51
GREX 4e kwadrant Kockengen	36	4	1	38	4	4	38	4	-	42	4	-	45
Voorziening CSV Vreeland	65	-	-	65	-	-	65	-	-	65	-	-	65
Voorziening Flambouw	252	-	-	252	-	-	252	-	-	252	-	-	252
Totaal voorzieningen voor verplichtingen en risico's	5.980	107	867	5.221	107	446	4.882	107	338	4.651	107	338	4.420
Voorzieningen ter egalisatie van kosten													
Onderhoud wegen	6.886	2.699	3.300	6.286	2.699	3.300	5.685	2.699	4.999	3.385	2.699	2.721	3.363
Onderhoud vastgoed	3.334	959	857	3.436	959	2.355	2.039	959	467	2.531	959	1.539	1.951
Totaal voorzieningen ter egalisatie van kosten	10.220	3.658	4.157	9.722	3.658	5.655	7.724	3.658	5.466	5.916	3.658	4.260	5.314
Voorzieningen voor door derden beklemde middelen													
Voorziening riolering	10.416	-	223	10.194	285	-	10.479	34	-	10.512	-	12	10.500
Egalisatievoorziening gemeentereiniging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal voorzieningen voor vervangingsinvesteringen	10.416	-	223	10.194	285	-	10.479	34	-	10.512	-	12	10.500
Totaal generaal voorzieningen	26.617	3.765	5.246	25.136	4.050	6.101	23.085	3.799	5.804	21.079	3.765	4.611	20.233

Toelichting reserves

Algemene reserve	
Doel	Deze reserve fungeert als buffer voor het opvangen van o.a. mogelijke tekorten, geïnventariseerde risico's en calamiteiten.
Voeding	Er wordt 1/3 van een eventueel voordelig rekeningsaldo jaarrekening tot en met 2022 (collegeperiode) gestort in de algemene reserve. Als het saldo van de reserve Grondexploitatie boven de maximale omvang van € 600.000 komt, wordt deze 'afgeroomd' naar de Algemene reserve tot de maximale omvang.
Bestedingswijze	Voor de bestedingswijze verwijzen wij naar de beleidsnotitie Algemene Reserve. Als het saldo van de reserve Grondexploitatie onder de minimale omvang van € 200.000 komt, wordt het verschil onttrokken aan de Algemene reserve tot de benodigde omvang.
Oostelijke Vechtplassen	
Doel	De kosten te dekken voor het project duurzaam legakkerherstel Kievitsbuurten.
Voeding	Bijdrage vanuit het gebiedsakkoord Oostelijke Vechtplassen.
Bestedingswijze	Zie bijzonderheden.
Bijzonderheden	Onttrekkingen en/of stortingen aan de reserve vinden plaats via de jaarrekening of bij afzonderlijk raadsbesluit.
Revindicatie	
Doel	Voor de uitvoering van het project 'gebruik gemeentegronden', waarbij deze reserve dient als financiële dekking bij de uitvoering van het project 'revindicatie'.
Voeding	Opbrengst van verkoop en/of verhuur gemeentegronden.
Bestedingswijze	Conform vastgesteld bestedingsplan
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten en kan dus afwijken van de begroting.
Thuiswerkfaciliteiten	
Doel	Om de kosten voor thuiswerkfaciliteiten van medewerkers op te kunnen vangen.
Voeding	Eventuele overschotten op indirecte personeelslasten
Bestedingswijze	De kosten voor het inrichten van een (ARBO) thuiswerkplek voor (toekomstige)
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en kan dus afwijken van de begroting.
Vastgoed	
Doel	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.
Voeding	Voor eventuele toekomstige voeding van de reserve zal bij concrete verkoop van vastgoed een afzonderlijk gemotiveerd voorstel aan de raad worden voorgelegd.
Bestedingswijze	Onttrekking aan de reserve vindt plaats in het kader van de resultaatbestemming bij de jaarrekening of bij afzonderlijk raadsbesluit.
Dorpshuis Nigtevecht	
Doel	Ter dekking van de aanvullende subsidie aan stichting Dorpshuis Nigtevecht. Bij de bouw heeft de gemeente een hypothecaire lening verstrekt aan de stichting.
Voeding	Geen
Bestedingswijze	De rentebetaling worden door de gemeente gecompenseerd d.m.v. een aanvullende subsidie. De vrijval uit de reserve is gelijk aan de aanvullende subsidie.
Verkiezingen	
Doel	Voor het egaliseren van kosten bij de reguliere- en tussentijdse verkiezingen.
Voeding	Overschot in de exploitatie voor verkiezingen wordt gestort in de reserve.
Bestedingswijze	Een tekort in de exploitatie voor verkiezingen wordt onttrokken uit de reserve.
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten en kan dus afwijken van de begroting.
Groot onderhoud kapitaalgoederen	
Doel	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.
Voeding	Jaarlijkse stortingen vanuit de begroting
Bestedingswijze	Dit wordt weergegeven in de nog op te stellen onderhoudsplannen of per afzonderlijk besluit.

Integrale Veiligheid	
Doel	Om risico's en/of onvoorziene uitgaven op het gebied van sociale en fysieke veiligheid op te vangen.
Voeding	-
Bestedingswijze	Via afzonderlijke raadsvoorstellen
Kockengen Waterproof	
Doel	Om schommelingen in de kapitaallasten van de voorbereidingskosten bij het project Kockengen Waterproof op te vangen.
Voeding	Incidenteel (overschot van de voorbereidingskosten) bij de jaarrekening.
Bestedingswijze	Kapitaallasten voorbereidingskredieten.
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten en kan dus afwijken van de begroting.
Monumenten	
Doel	Ter dekking van uitgaven voortvloeiend uit het opstellen van aanvullend gemeentelijk beleid ten aanzien van monumenten.
Voeding	-
Bestedingswijze	Dekking van gemaakte kosten voor het opstellen van monumentenbeleid.
Onderwijshuisvesting	
Doel	De reserve dient voor de uitvoering van het onderwijshuisvesting beleid, waaruit eenmalige kosten gerelateerd aan onderwijshuisvestingsprojecten gedekt kunnen worden.
Voeding	Positief saldo stelpost onderwijshuisvesting en jaarlijkse storting uit de begroting
Bestedingswijze	Jaarlijks kunnen bedragen die nodig zijn voor de uitvoering van het vastgestelde onderwijshuisvestingsprogramma worden onttrokken. Hiernaast kunnen afwaarderingen van de restant boekwaarde van schoolgebouwen worden onttrokken.
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten en kan dus afwijken van de begroting.
Planschade Cronenburgh en Randweg Loenen	
Doel	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.
Voeding	Geen
Bestedingswijze	Conform vastgestelde planschadebetalingen.
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten en kan dus afwijken van de begroting.
SPUK (regeling specifieke uitkering stimulering sport)	
Doel	Het reserveren van rijksmiddelen ter dekking van de negatieve financiële gevolgen van gewijzigde BTW-wetgeving m.b.t. sport.
Voeding	Jaarlijkse specifieke uitkering van het Rijk
Bestedingswijze	Compensatie van de uitgaven ten behoeve van sport in de exploitatie en bij investeringen.
Reserve kapitaallasten gerealiseerde investeringen	
Doel	Ter dekking van de afschrijvingslasten van de gerealiseerde vastgoedinvesteringen.
Voeding	Afhankelijk van vastgestelde raadsvoorstellen.
Bestedingswijze	Ter dekking afschrijvingsdeel van de gerealiseerde investeringen.
Inrichting Hazeslinger	
Doel	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.
Voeding	Geen
Bestedingswijze	Conform projectplan Hazeslinger

Grondexploitatie	
Doel	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.
Voeding	De reserve wordt gevoed uit de positieve resultaten van de grondexploitaties.
Bestedingswijze	Indien het saldo van de reserve hoger bedraagt dan € 600.000 dan wordt de meerwaarde afgeroomd naar de A.R.

Toelichting voorzieningen

Pensioen wethouders	
Doel	Om pensioenverplichtingen van (voormalig) bestuurders op te kunnen vangen
Voeding	De voorziening wordt gevoed door een jaarlijkse storting. De hoogte van de storting is gebaseerd op jaarlijks geactualiseerde actuariële berekeningen.
Bestedingswijze	De pensioenverplichtingen van voormalig bestuurders worden ten laste van deze voorziening gebracht.
Voorziening personeel	
Doel	Het opvangen van rechtspositionele lasten en re-integratie van (voormalig) personeel.
Voeding	De voorziening wordt gevoed door een jaarlijkse storting, gebaseerd op de toekomstige verplichtingen.
Bestedingswijze	De rechtspositionele lasten en uitgaven in het kader van re-integratie van voormalig personeel worden ten laste van deze voorziening gebracht.
Wachtgeld voormalig bestuurders	
Doel	Het opvangen van de lasten voor wachtgelden en re-integratie van voormalige bestuurders.
Voeding	De voorziening wordt gevoed door een jaarlijkse storting, gebaseerd op de toekomstige verplichtingen.
Bestedingswijze	De wachtgeldverplichtingen en uitgaven in het kader van re-integratie van voormalig bestuurders worden ten laste van deze voorziening gebracht.
Voormalig personeel Bisonsport	
Doel	Bestemd als dekking voor de suppletie-uitkeringen (garantiesalarissen) voor het voormalig personeel van Bisonsport, overgenomen door Sportfonds.
Voeding	-
Bestedingswijze	De verplichtingen jegens het voormalig personeel van Bisonsport worden ten laste van deze voorziening gebracht.
De Werf Kockengen	
Doel	Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.
Voeding	-
Bestedingswijze	Op basis van contractuele verplichtingen
4e kwadrant Kockengen	
Doel	Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.
Voeding	-
Bestedingswijze	Op basis van contractuele verplichtingen
Vreeland	
Doel	Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.
Voeding	-
Bestedingswijze	Op basis van contractuele verplichtingen
Flambouw	
Doel	Opvang van nakomende kosten na afsluiting van de grondexploitatie.
Voeding	-
Bestedingswijze	Op basis van contractuele verplichtingen
Wegen	
Doel	De voorziening is gevormd voor het groot onderhoud, conform het beheersplan wegen 2021-2024.
Voeding	De voorziening wordt gevoed door een jaarlijkse storting. De hoogte van de storting is gebaseerd op het beheerplan wegen.
Bestedingswijze	Voor uitvoering van werken op grond van het meerjarig onderhoudsplan wegen.

Onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	
Doel	Om de kosten te egaliseren met betrekking tot periodiek groot onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen, volgens het onderhoudsschema.
Voeding	De voorziening wordt gevoed door een jaarlijkse storting, waarvan de raming is gebaseerd op een periodiek geactualiseerd meerjarig onderhoudsplan.
Bestedingswijze	Voor uitvoering van werken op grond van het meerjarig onderhoudsplan (exclusief onderwijsgebouwen).
Egalisatievoorziening Riolering	
Doel	Het egaliseren van de te heffen rioolrechtstarieven: bufferfunctie voor wisselende uitgaven en inkomsten over een lange periode.
Voeding	Op rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat rioleringswerken verrekend met de voorziening: een positief saldo wordt gestort.
Bestedingswijze	Op begroting- en rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat rioleringswerken verrekend met de voorziening: een negatief saldo wordt onttrokken.
Egalisatievoorziening Gemeentereiniging	
Doel	Het egaliseren van de te heffen afvalstoffenheffingstarieven: bufferfunctie voor wisselende uitgaven en inkomsten over een lange periode.
Voeding	Op rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat van het ophalen van huisvuil verrekend met de voorziening: een positief saldo wordt gestort.
Bestedingswijze	Op begroting- en rekeningbasis wordt het exploitatieresultaat van het ophalen van huisvuil verrekend met de voorziening: een negatief saldo wordt onttrokken.

EMU saldo

Centraal Bureau voor de Statistiek

www.cbs.nl/kredo

Vragenlijst

Berekening EMU-saldo

Gemeente Stichtse Vecht (1904)

Algemene gegevens:

Overheidslaag:	Gemeente
Berichtgevernaam:	Stichtse Vecht
Berichtgevernummer:	1904
Jaar:	2023
Naam contactpersoon:	
Telefoon:	
E-mail:	
Bestandsnaam:	EMU230061904.XLS

Omschrijving	2022	2023	2024
	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept. 2022, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2023	Volgens meerjarenraming in begroting 2024
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		-113	-33
2. Mutatie (im)materiële vaste activa		3.400	4.056
3. Mutatie voorzieningen		-1.481	-2.051
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)		-1.141	553
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo	n.n.b.	-3.853	-6.693

Meerjaren Investerings Planning (MIP)

In de kaderbrief is beschreven dat realistisch ramen een belangrijk aandachtspunt is voor de begroting. In de kaderbrief is een overzicht gepresenteerd van de onderhanden kredieten, vanuit de jaarrekening 2021, de begroting 2022 en de kaderbrief 2023 voor de periode 2022-2026. Hieruit bleek dat het volume geplande investeringsvolume veel groter is dan het te realiseren investeringsvolume. Op basis van het verleden is het jaarlijkse investeringsvolume tussen de € 10 miljoen en € 15 miljoen realistisch. Dit is ongeveer € 75 miljoen verdeel over de periode 2022-2026.

In de Bestuursrapportage 2022 is de planning van de investeringskredieten voor het begrotingsjaar 2022 geactualiseerd en bij deze begroting voor de periode 2023-2026. De totale geplande kredieten over de periode 2022-2026 bij de Bestuursrapportage 2022 bedroeg € 140 miljoen. Bij de begroting 2023-2026 is afgerond € 20 mln. toegevoegd in het meerjarenperspectief op basis van vastgestelde beheerplannen, zoals riolering € 13 mln. en wegen € 2,5 mln.. Aanvullend zijn kredieten (reservering) opgenomen voor de uitbreiding van het depot van het (RHCVV) € 1,3 mln., een aanvulling op kredieten voor repressieve huisvesting € 2,5 miljoen en ondergrondse containers € 0,5 mln. Dit maakt het totaal aan geplande investeringen in deze begroting afgerond € 160 miljoen over de periode 2022-2026. De verdeling van de uitvoering van de planning is € 49,4 mln. in 2022, € 55,4 mln. in 2023, € 35,4 mln. in 2024, € 9,8 mln. in 2025 en € 10 mln. in 2026. De kredieten worden vooral in het lopende en komende jaar (2022 en 2023) gepland en minder in de latere jaren op basis van een vervangingsschema. In afwachting van het project toekomstgericht begroten is de vrijval van de kapitaallasten in deze begroting 2023-2026 voor de jaren 2025 en 2026 niet in het begrotingssaldo verwerkt, maar apart gehouden in een stelpost kapitaallasten. De stelpost heeft een aflopend karakter van € 1,1 mln. in 2025 en € 0,2 mln. in 2026. Dit biedt ook ruimte aan tussentijdse voorstellen aan de raad voor noodzakelijke investeringen, zoals de uitbreiding van het depot (RHCVV). Na vaststelling van dit voorstel worden de kapitaallasten en de huurinkomsten, aangevuld met dekking vanuit de stelpost op het programma Samenleven geraamd.

In het coalitieakkoord is een opdracht toekomstgericht begroten geformuleerd om tot een meer realistische investeringsplanning en investeringsvolume te komen. De opgenomen planning van de Bestuursrapportage 2022 en de begroting 2023 voor de periode 2022-2026 zal als vertrekpunt dienen voor de uitvoering van die opdracht om tot een meer realistische investeringsplanning en investeringsvolume te komen. De totale investeringsplanning 2022-2026 is in de tabel hieronder opgenomen.

Programmabegroting 2023

Investeringen	T/R	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BESTUUR						
Modernisering ICT infrastructuur 2024	T			228.000		
Vervanging en uitbreiding scanstraat 2022	T		100.000			
Auto Citroen Jumper (kaartje 1051)	T		40.000			
Autos Nissan e-NV200 (Bode) (kaartje 1112)	T		35.000			
Autos Nissan Leaf (Buiten) (kaartje 1314)	T		25.000			
Autos Nissan e-NV200 (Buiten) (kaartje 1315)	T		35.000			
Vervanging wifi netwerk 2025	T				40.000	
Aanschaf scanner 2024	T			15.000		
Aanbesteding telefonie 2022 (smartphones)	T	292.500				
Aanbesteding telefonie 2025 (smartphones)	T				292.500	
nieuw actiever intranet 2021	T				50.000	
Aanschaf Kofax software	T	66.000				
Vernieuwing werkplekconcept 2021 beeldschermen	T	50.000				
Vernieuwing werkplekconcept 2022 laptops/tablets	T	150.000				
Vernieuwing werkplekconcept 2023 laptops/tablets	T		150.000			
Vernieuwing werkplekconcept 2024 laptops/tablets	T			270.000		
Vernieuwing werkplekconcept 2025 laptops/tablets	T				150.000	
Vernieuwing werkplekconcept 2026 laptops/tablets	T					150.000
Vernieuwing werkplekconcept 2026 beeldschermen	T					50.000
Informatiedragers raad (tablets) 2022	T	54.000				
Vervanging auto Iveco Daily (1378)	T					40.000
Vervanging Fiat Doblo (1379)	T					40.000
Vervanging auto Iveco Daily (1381)	T					45.000
Vervanging auto Iveco Daily (1382)	T					45.000
Informatiedragers raad	T	6.000				
Vervanging telefoons	T	75.000				
TOTAAL BESTUUR		693.500	385.000	513.000	532.500	370.000
VEILIGHEID						
Camera's (cameratoezicht) 2024	T			59.000		
Gebouw Tienhoven - Westbroek	T	705.142				
Installaties Tienhoven - Westbroek	T	253.177				
Gebouw Nigtevecht	T	102.707				
Installaties Nigtevecht	T	37.344				
Autos Nissan Leaf (VTH) (kaartje 1316)	T			25.000		
Piketauto OvD Bevolkingszorg 2024 (kaartje 1464)	T			17.000		
Gebouw Loenen a/d Vecht	T	212.025				
Installaties Loenen a/d Vecht	T	16.256				
Personenauto toezicht VTH (Nissan Leaf) (1220)	T					25.000
Nieuwbouw Brandweer Loenen a/d vecht - gebouw	R				500.000	
Nieuwbouw Brandweer Loenen a/d vecht - installaties	R				1.500.000	
Aanvulling repressieve huisvesting	R		2.440.000			
TOTAAL VEILIGHEID		1.326.651	2.440.000	101.000	2.000.000	25.000
FYSIEK						
Riolering Herenweg/Gageldijk	T	-1.305.386				
Riolering Fietsroute Breedstraat centr.ZW Vecht	T				169.978	
Riolering Ruwielstraat	T	132.432				
Uitbreiding P&R station Maarssen	T				242.500	
Fietspad Safariweg - Haarrijnweg Maarssen	T		150.000			
Fietspad tussen fietsbrug over A2 en Haarrijnweg	T		150.000			
Vervanging van de verkeersregelinstallaties Waverijnweg	T	720.100				

Programmabegroting 2023

Veiligheids en geluidswerende voorzieningen waverijnweg (amend.12.1.2022)	T	120.318	2.129.900		
Aanleg rotonde Sweserengseweg - afrit N230	T			425.000	
Aanleg rotonde Sweserengseweg-Maarsseveensevaart	T			850.000	
Riolering Bolensteinsestraat	T				332.241
Riolering Herenstraat	T	965.945			
Riolering Eendracht 1e fase	T	64.653		2.154.894	
Riolering Ameland	T			65.545	
Riolering Schepersweg 2,3	T			788.546	
Riolering Dorpstraat Nieuwer ter Aa	T	179.023			
Riolering D. van Troostwijkplein 2018	T	207.106			
Riolering Schippersgracht centr.ZW Vecht	T	136.531			
Wegen Bolensteinsestraat - centr.ZW	T		373.200		
Wegen Fietsroute Breedstraat - centr.ZW	T		196.305		
Wegen Ruwielstraat	T	32.267			
Wegen Herenstraat	T		803.027		
Wegen Eendracht 1e fase	T	22.741		719.871	
Wegen Ameland	T		58.636		
Wegen Schepersweg 2,3	T		625.069		
Wegen Dorpstraat Nieuwer ter Aa	T	382.237			
Wegen Schippersgracht	T	89.640			
Kockengen Waterproof Groenlust 2 zuid wegen 2019	T	-17.436			
Kockengen Waterproof Groenlust 2 zuid riolerin2019	T	224.241			
Kockengen Waterproof Groenlust 2 zuid voorb riol	T	-133			
Kockengen Waterproof Groenlust 2 zuid riol voorb	T	-1.085			
Ondergrondse containers 2021 - GP 2016-2022	T	238.000			
Minicontainers (papier+plastic) 2020 -GP 2016-2022	T	233.514			
Minicontainers (papier) 2021 - GP 2016-2022	T	56.684			
KPG beweegbare bruggen 2018	T	70.072			
KPG VRI 2018	T		230.144		
KPG duurzaamheid en milieu 2018	T		802.544		
KPG Meubilair 2018	T	58.452			
Riolering Harmonieplein centr.ZW Vecht	T				281.258
Riolering K. Doormanweg	T	98.174			
Wegen Eendracht 2e fase	T	25.041		719.871	
Wegen Centr.ZO Vecht	T		1.799.513		
Wegen Gaslaan - centr.ZW	T	28.566	257.090		
Wegen Harmonieplein -centr.ZW	T	29.676	267.087		
Riolering Eendracht 2e fase	T	74.959		2.154.894	
Buitenruimte BS	T	7.915			
Buitenruimte Tienhoven (TH)	T	100.000			
Kockengen Waterproof Welgelegen Zuid wegen ed.vorb. (fase 9)	T	1.223.003			
Kockengen Waterproof Welgelegen Zuid riolering ed.vorb. (fase 9)	T	1.878.002			
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord wegen ed.vorb. (fase 8)	T	29.183			
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord riolering ed.vorb. (fase 8)	T	23.227			
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord wegen (fase 8)	T		832.335		
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord riolering (fase 8)	T			2.644.757	
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord voorb riol (fase 8)	T			479.492	
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord beschoeiing (fase 8)	T			35.793	

Programmabegroting 2023

Kockengen Waterproof Welgelegen Noord Groen (fase 8)	T			186.624
Vervanging armatuur 2019 openb.verlichting	T		437.696	
Vervanging armatuur 2020 openb.verlichting	T		446.450	
Vervanging armatuur 2018 openb.verlichting	T	429.114		
Vervanging mast 2021 openb.verlichting	T		159.118	
Vervanging mast 2018 openb.verlichting	T	294.911		
Vervanging mast 2019 openb.verlichting	T		318.883	
Vervanging mast 2020 openb.verlichting	T		325.260	
Vervanging armatuur 2021 openb.verlichting	T		227.690	
KPG speelplaatsen en terreinen 2020	T	260.237		
KPG verlichting 2018	T	92.695		
KPG verlichting 2019	T		311.298	
KPG verlichting 2020	T		311.298	
KPG duurzaamheid en milieu 2019	T		401.272	
KPG duurzaamheid en milieu 2020	T		401.272	
KPG wegen 2018 (t.b.v. Bisonspoor)	T	-1.070.225		
KPG beweegbare bruggen 2019	T	42.879		
KPG beweegbare bruggen 2020	T	42.879		
KPG beweegbare bruggen 2018	T	250.088		
KPG ov kunstwerken 2019 Vechtbrug	T	1.597.881		
KPG overige kunstwerken 2020 (Schippergracht)	T	148.905		
KPG beschoeiing 2019 1e fase	T	210.998		
KPG beschoeiing 2020	T		512.192	
KPG openbaar groen 2018	T	9.346		
KPG openbaar groen 2019 fase 1	T	17.805		
KPG openbaar groen 2020 fase 1	T	400.000		
KPG VRI verkeerslichten 2019	T	57.536	57.536	
KPG VRI verkeerslichten 2020	T		115.072	
KPG verkeerstekens 2020	T	92.953		
Bisonspoor groen 2019	T	-3.582		
Bisonspoor groen 2020	T	22.152		
Bisonspoor groen 2022	T	100.000		
Bisonspoor OV armaturen 2019	T	-1.709		
Bisonspoor OV armaturen 2020	T	20.000		
Bisonspoor OV masten 2019	T	-23.353		
Bisonspoor OV masten 2020	T	15.000		
Bisonspoor riolering 2019	T	-8.330		
Bisonspoor riolering 2020	T	87.723		
Bisonspoor riolering 2021	T	50.000		
Bisonspoor riolering 2022	T	50.000		
Bisonspoor wegen 2019	T	-7.900		
Bisonspoor wegen 2020	T	605.515		
Bisonspoor wegen 2021	T			
Bisonspoor wegen 2022	T			
Klimaatadaptieve maatregelen 2019	T	69.123		
Klimaatadaptieve maatregelen 2022	T	240.000		
Klimaatadaptieve maatregelen 2021	T	300.000		
KPG Meubilair 2019	T		124.026	
KPG Meubilair 2020 fase 1	T		64.026	
Bisonspoor marktplein 2019	T	51.085		
Bisonspoor voorbereidingskosten	T	25.664	10.000	
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost (fase 4b) - wegen ed.	T			219.461
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost (fase 4b) - riolering ed.	T			380.647

Programmabegroting 2023

Kockengen Waterproof Oude Kern Oost (fase 4b) - wegen ed.vorb.	T		52.800			
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost (fase 4b) - riolering ed.vorb.	T		30.000			
Kockengen Waterproof Dreef (fase 7) - wegen ed.	T			668.484		
Kockengen Waterproof Dreef (fase 7) - riolering ed.	T			1.191.931		
Kockengen Waterproof Dreef (fase 7) - wegen ed.vorb.	T		77.300			
Kockengen Waterproof Dreef (fase 7) - riolering ed.vorb.	T		40.000			
Kockengen Waterproof Kerkweg (fase 10bcd) - wegen ed.	T					2.889.446
Kockengen Waterproof Kerkweg (fase 10bcd) - riolering ed.	T					5.746.584
Kockengen Waterproof Kerkweg (fase 10bcd) - wegen ed.vorb.	T			285.500		
Kockengen Waterproof Kerkweg (fase 10bcd) - riolering ed.vorb.	T			60.000		
Ontsluiting van parkeerplaatsen Beek & Hoff	T	34.520				
KPG beschoeiing 2019 2e fase	T	362.192				
(voorbereidingskrediet) verduurzaming gebouwen	T	75.730				
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen -installatie	T	625.889	708.620	246.496		
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen -isolatie	T	533.437	146.250			
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen -verbouw	T		129.805			
Vervanging mast 2022 openb.verlichting	T		162.300			
Vervanging mast 2023 openb.verlichting	T		165.546			
Vervanging armatuur 2022 openb.verlichting	T		232.244			
Vervanging armatuur 2023 openb.verlichting	T		236.889			
KPG openbaar groen 2020 fase 2	T		404.892			
KPG openbaar groen 2019 fase 2	T		404.892			
KPG Meubilair 2020 fase 2	T		60.000			
Klimaatadaptieve maatregelen 2023	T		240.000			
Klimaatadaptieve maatregelen 2024	T			240.000		
Vervanging mast 2024 openb.verlichting	T			168.857		
Vervanging armatuur 2024 openb.verlichting	T			241.626		
Speeltuinen 2021	T		150.000			
Speeltuinen 2022	T			150.000		
Speeltuinen 2023	T			150.000		
Speeltuinen 2024	T				150.000	
Sportparkweg gebiedsontsluitingsweg 2024	T			852.008		
BPW Breukelen Scheendijk Noord	T			2.862.487		
BPW Breukelen Straatweg thv Insulinde	T		244.312			
BPW Maarssenbroek -Antilopespoor	T		245.952			
BPW Maarssenbroek -Bloemstede noord	T		488.865			
BPW Maarssenbroek -Bloemstede zuid	T		263.385			
BPW Maarssenbroek -Kamelenspoor	T		359.001			
BPW Maarssenbroek -Pauwenkamp	T		443.669			
BPW Maarssenbroek -Reigerskamp	T		665.615			
BPW Maarssenbroek -Zwanenkamp	T		179.261			
BPW Kockengen -Wagendijk noord	T	350.000				
BPW Kockengen -Wagendijk midden	T	600.000				
BPW Kockengen -Wagendijk zuid	T	300.000				
BPW Maarsseveensvaart	T		250.000			
BPW Nieuwer ter Aa -Honderdsche laantje	T	160.000				
BPW Bosdijk	T	350.000				
BPW Paralleleweg breukelen	T	370.088				
BPW Haarrijweg	T		241.395			

Programmabegroting 2023

BPW Aanbrengen bermverharding 2021	T		100.000			
BPW Aanbrengen bermverharding 2022	T		100.000			
BPW Aanbrengen bermverharding 2023	T		100.000			
BPW Aanbrengen bermverharding 2024	T			100.000		
BPW Aanbrengen bermverharding 2025	T				100.000	
BPW wegen binnen de kom 2025	T				2.500.000	
BPW wegen buitengebied 2022	T	300.000				
BPW wegen buitengebied 2023	T		300.000			
BPW wegen buitengebied 2024	T			300.000		
BPW wegen buitengebied 2025	T				860.000	
Civiele kunstwerken (beheerplan 2021)	T	31.200				
Civiele kunstwerken (beheerplan 2022)	T	25.000				
Civiele kunstwerken (beheerplan 2023)	T		354.000			
Civiele kunstwerken (beheerplan 2024)	T			207.000		
Civiele kunstwerken (beheerplan 2025)	T				276.000	
Voetgangersbrug Nieuwe Wetering (hout)	T		180.000			
Kademuur Schippersgracht 2021	T	320.580				
Kademuur Plompbrug 2022	T	743.000				
Vervanging mast 2025 openb.verlichting	T				172.234	
Vervanging armatuur 2025 openb.verlichting	T				246.459	
Reconstructie Karel Doormanweg Breukelen	T	115.000				
Autos Nissan Micra (BOA) (kaartje 1384)	T				50.000	
Vervanging Fiat Doblo (1380)	T					40.000
Extra ondergrondse containers	R	2.400.000				
Groen begraafplaatsen	T	250.000				
Herinrichting Wijkpark Maarssenbroek	T		300.000			
Nieuwe Afvalbrenststation	R	4.340.000	3.865.000	3.865.000		
Noodzakelijke verkeersmaatregelen	R	371.000				
Noodzakelijke verkeersmaatregelen	R		1.000.000			
Uitbreiding openbare verlichting Armaturen	T		78.000			
Uitbreiding openbare verlichting Masten	T		118.000			
Verv. riolering en reconstructie wegen Nieuwer ter Aa fase 2b	T	200.000				
Aanpassingen in de buitenruimte in relatie tot Woningbouwprojecten	R		3.000.000			
Riolering Julianalaan-Wilhelminastraat (Nieuwer ter Aa)	T		295.000			
Riolering Parallelweg Straatweg (Breukelen)	T		260.000			
Klimaatadaptieve maatregelen 2025	T				240.000	
Klimaatadaptieve maatregelen 2026	T					240.000
Gemalen BK (bouwkundig)	T	78.000				
Gemalen ME (mechanisch) 2022	T	279.000				
Gemalen ME (mechanisch) 2023	T		206.000			
Gemalen ME (mechanisch) 2024	T			206.000		
Gemalen ME (mechanisch) 2025	T				611.000	
Gemalen ME (mechanisch) 2026	T					206.000
Pompunits ME (mechanisch) 2022	T	216.500				
Pompunits ME (mechanisch) 2023	T		649.500			
Pompunits ME (mechanisch) 2024	T			433.000		
Pompunits ME (mechanisch) 2025	T				433.000	
Pompunits ME (mechanisch) 2026	T					433.000
IBA's ME (mechanisch)	T		210.000			
Randvoorzieningen ME (mechanisch) 2022	T	32.000				
Randvoorzieningen ME (mechanisch) 2024	T			42.000		
Randvoorzieningen ME (mechanisch) 2026	T					42.000
TOTAAL FYSIEK		24.060.188	30.636.432	24.095.784	6.664.670	9.597.030

Programmabegroting 2023

SOCIAAL						
Autos Nissan Leaf (soza) (kaartje 1312)	T			25.000		
Autos Nissan Leaf (WMO) (kaartje 1313)	T		25.000			
Personenauto toezicht WMO (Nissan Leaf) (1220)	T					25.000
MFC Vreeland (gymzaal en dorpshuis) (extra investering)	R	175.000	3.325.000			
TOTAAL SOCIAAL		175.000	3.350.000	25.000	0	25.000
SAMENLEVING						
Wereldkidz Bolenstein -Verv nieuwb scholen bouwkt	T	6.227.114	1.105.933			
Uitbreiding Broecklandcollege: bouwkosten	R	2.029.074				
Wereldkidz Bolenstein -Verv nieuwb scholen install	T	2.112.184	322.312			
Uitbreiding Broecklandcollege: installaties	R	738.825				
Pionier - IKC vorming KBS: bouwkosten	T	1.014.480				
Pionier - IKC vorming KBS: installaties	T	419.513				
Moderniseren entree Kikkerfort	T	244.573				
Wereldkidz Bolenstein -1e inrichting	T	27.200	6.800			
Dorpshuis Veenkluit -gebouw	T	1.654.268				
Dorpshuis Veenkluit -installaties	T	358.432				
Onderwijsvoorzieningen Zuilense Vecht (gebouw)	T	311.712	1.558.562	1.246.849		
Onderwijsvoorziening Zuilense Vecht (installatie)	T	103.904	519.521	415.616		
Vervanging gym accommodatie Vreeland (gebouw)	T	53.009	807.500			
Vervanging gym accommodatie Vreeland (installatie)	T	15.000	285.000			
Toeristische Overstappunt Sperweveld (wegen)	T	102.978				
Toeristische Overstappunt Sperweveld (parken)	T	107.860				
Uitbreiding depot RHCVV	R		130.000	585.000	585.000	
Broecklandcollege	R	272.000	13.613.240	8.314.760		
Daalse Hoek	R	7.000.000				
Kerktoeren Nigtevecht	T		130.000			
Spechtenkamp	T	195.000				
Tienhoven	T	100.000				
Zuilense Vecht	T	16.500	82.500	66.000		
TOTAAL SAMENLEVING		23.103.626	18.561.367	10.628.226	585.000	0
TOTAAL T (toegekend) R (reservering)		49.358.965	55.372.799	35.363.010	9.782.170	10.017.030

Bijlagen

Kerngegevens Stichtse Vecht 2023-2026

Kerngegevens Stichtse Vecht 2023 - 2026

Kerngegevens	2023	2024	2025	2026
Inwoners per 1 januari	65.500	65.906	66.301	66.687
Inwoners < 18 jaar per 1 januari	13.113	13.092	13.102	13.139
Bijstandsontvangers (3-jaars gemiddelde)	737	736	733	742
Leerlingen voortgezet onderwijs per 1 oktober	2.983	2.919	2.859	2.799
Woonruimten per 1 januari	29.475	29.729	29.963	30.222

Verplichte indicatoren door het rijk

Programma 1

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Formatie per 1.000 inwoners	P	SV	6,4	6,3	6,2	6,2	6,1	6,1
Bezetting per 1.000 inwoners	P	SV	5,7	5,6	5,6	5,6	5,6	5,5
Apparaatskosten per inwoner	P	SV	306,00	308,00	324,53	320,08	323,33	323,70
Kosten externe inhuur als % van totale loonsom	P	SV	21,14	<10%	<10%	<10%	<10%	<10%
Totale kosten externe inhuur (€ 1.000)	P	SV	1.047	1.265	1.024	938	838	838
Overhead als % van de totale lasten	P	SV	13,1	13,8	13,8	13,6	13,4	13,5
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Koopwoningen	P	SV	752,20	752,20	749,10	749,10	749,10	749,10
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Huurwoningen	P	SV	396,40	396,40	392,83	392,83	392,83	392,83
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Koopwoningen	P	SV	927,42	927,42	922,74	922,74	922,74	922,74
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Huurwoningen	P	SV	571,62	571,62	566,48	566,48	566,48	566,48
Demografische druk (de verhouding tussen de productieve leeftijdsgroep 20-64 en de niet-productieve leeftijdsgroepen 0-19 en 65+)	E	BRP	78%	74%	79%	79%	80%	80%

Programma 2

Verplichte indicatoren Rijk	E/P	Bron	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Verwijzingen HALT per 10.000 inwoners	E	Buro HALT	33,5	55	55	55	55	55
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	E	CBS	1%	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	E	CBS	2,5	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	E	CBS	2,1	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1000 inwoners	E	CBS	2,6	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4

Programma 3

Verplichte indicatoren Rijk	E/P	Bron	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Hoeveelheid restafval in kg per inwoner op jaarbasis	P	AVU/Afvalvisie	190	100	140	115	100	100
Hernieuwbare elektriciteit (elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa)	P	RWS leefomgeving	5%	5%	6%	7%	8%	8%
Aantal nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	P	BAG	1,5	58,0	14,0	30,1	0,6	56,5

Programma 4

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar	P	LISA	478	590	590	590	590	590
% 12 tot en met 21 jarigen met een delict voor de rechter	P	Verwey Jonker	per 2 jaar	1,52%	per 2 jaar	1,52%	per 2 jaar	1,52%
% Kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin	P	Verwey Jonker	per 2 jaar	2,6%	per 2 jaar	2,6%	per 2 jaar	2,6%
Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking)	P	CBS	70%	70%	70%	70%	70%	70%
% werkloze jongeren (16 tot en met 22 jarigen)	P	Verwey Jonker	per 2 jaar	0,5%	per 2 jaar	0,5%	per 2 jaar	0,5%
Aantal personen per 10.000 inwoners met een een bijstandsuitkering	P	CBS	287	195	190	200	200	200
Aantal lopende re-integratiewerkzaamheden per 10.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar	P	CBS	51,4	60	60	60	60	60
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	P	CBS	8,6%	7%	7%	7%	7%	8,7%
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	P	CBS	NB	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdreclassering	P	CBS	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aantal cliënten per 10.000 inwoners met een maatwerkarrangement Wmo	P	GMSD	453	500	500	500	500	500

Programma 5

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2021	B2022	B2023	B2024	B2025	B2026
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, (zonder startkwalificatie) het onderwijs verlaat.	P	VSV verkenner	1,50	1,52	1,52	1,52	1,52	1,50
Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.	P	Jaarverslag RBL	1,0	1	1	1	1	1
Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.	P	Jaarverslag RBL	21	25	25	25	25	25
Funciemenging: de funciemengingsmatrix (FMI) weerspiegelt de verhouding (%) tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	P	waarstaatjegemeente.nl	44,8	47,5	46	46	46	46
Aantal bedrijfsvestigingen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar	P	waarstaatjegemeente.nl	793	828	860	895	925	925
% Niet-sporters	P	RIVM	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	46%	per 4 jaar