gemeente
Stichtse
Vecht

Programmabegroting 2022

Inhoudsopgave

Programmabegroting 2022

Voorwoord 4
Financieel beeld 6
Programma 1. Bestuur 10
Programma 2. Veiligheid 19
Programma 3. Fysiek 22
Programma 4. Sociaal 33
Programma 5. Samenleving 42

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing 50
Onderhoud kapitaalgoederen 60
Financiering 63
Bedrijfsvoering 66
Verbonden partijen 71
Grondbeleid 76
Lokale heffingen 81
Taakstellingen 2019-2022 86

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten 88
Overzicht van baten en lasten per taakveld 90
Overzicht incidentele baten en lasten 94
Overzicht structurele mutaties reserves 96
Investeringsplanning 97
Kapitaallasten 106
Staat van reserves en voorzieningen 107
Geprognosticeerde balans 114
EMU-saldo 115
Kerngegevens Stichtse Vecht 2022-2025 116
Verplichte indicatoren door het Rijk 117

Voorwoord

Hierbij biedt het college u de Programmabegroting 2022, inclusief het meerjarenperspectief tot en met 2025, aan. In de programmabegroting zijn onderstaande kaderstellende punten nader uitgewerkt:
• Het Collegewerkprogramma 2018 - 2022;
• De addenda op het Collegewerkprogramma Stichtse Vecht 2018 - 2022;
• De Kadernota 2022;
• De Meicirculaire Gemeentefonds 2021.

Verkiezingen
Op 16 maart 2022 zijn er verkiezingen voor een nieuwe gemeenteraad. Daarmee is dit de vierde en laatste programmabegroting die we als college aan uw raad aanbieden. In verband met de verkiezingen hebben we de programmabegroting 'beleidsarm' opgesteld. Met deze programmabegroting willen we bijdragen aan een voorspoedige start van een nieuwe raadsperiode.

Jeugdgeld
Zoals in de Kadernota 2022 is beschreven, blijven de kosten voor de Jeugdhulp landelijk toenemen. In de Kadernota 2022 zijn onder andere onze Jeugdzorgbudgetten geactualiseerd. De arbitragecommissie Jeugdzorg heeft uitgesproken dat het Rijk gemeenten voor de Jeugdzorg extra middelen ter beschikking dient te stellen. Na de Meicirculaire 2021 heeft de (demissionaire) staatssecretaris van Volksgezondheid, Welzijn en Sport aangekondigd om gemeenten in 2022 incidenteel te compenseren. De staatssecretaris laat het besluit over de structurele compensatie over aan het nieuwe kabinet. Overeenkomstig de landelijke richtlijn anticiperen wij in deze begroting op de daadwerkelijke toekenning van deze compensatie, door 75% van het compensatiebedrag op te nemen. Vanaf 2023 dalen echter de geraamde compensatiebedragen. Met de incidentele compensatie kan de kostenstijging in 2022 worden opgevangen. Wij verwachten dat het nieuwe kabinet zal besluiten tot een structurele compensatie voor de kostenstijging.

Financiële verhoudingen Rijk en gemeenten
De financiële druk zal in de komende jaren hoog blijven door bijvoorbeeld de herijking van het Gemeentefonds. De (demissionaire) minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft het voorstel voor de herijking van het gemeentefonds (ingangsjaar 2023) ter advisering aangeboden aan de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB). Uit de eerste reactie van de ROB op het herijkingsvoorstel heeft de minister geconcludeerd dat aanpassingen in het voorstel nodig zijn. Het nieuwe kabinet neemt een besluit over het herijkingsvoorstel. Naar verwachting worden de eerste prognoses van het daadwerkelijke herijkingsvoorstel uiterlijk in de Decembercirculaire 2021 opgenomen. Gelet op de aanzienlijke fluctuaties in de ramingen van de financiële consequenties van de herijking is in deze begroting niet geanticipeerd op de uiteindelijke uitkomsten van de herijking voor Stichtse Vecht vanaf 2023. Hiervoor hebben we de in de Kadernota geraamde inkomsten niet in de programmabegroting opgenomen.

Leren omgaan met nieuwe werkelijkheid
Afgelopen twee jaren stonden in het teken van de Covid-19-pandemie en de verschillende maatregelen om verspreiding van het coronavirus te voorkomen. Het beschermen van onze (kwetsbare) mede-inwoners heeft veel van ons allen gevraagd. Zorgen over eigen en andermans gezondheid, financiële en mentale gesteldheid en sociale behoeften waren aan de orde van de dag.
Gelukkig komen we in een nieuwe situatie. De vaccinatiegraad loopt steeds verder op, en de verwachting is dat de landelijke maatregelen in 2022 niet meer noodzakelijk zijn. Toch is de onrust niet gelijk weg, dit kost tijd. Komend jaar zal dan ook in het teken staan van de herstarten van de samenleving. Wij ondersteunen hierin naar vermogen met onze gemeentelijke voorzieningen, zoals onder andere opgenomen in de Lokale herstelagenda, welke we in deze uitdagende tijd hebben kunnen handhaven. Dankzij ons financieel solide beleid doen we dit, in tegenstelling tot veel gemeenten, consequent zonder onze inwoners extra te belasten.

Ongedaan maken bezuinigingen Kadernota 2022
In de Kadernota 2022 hebben we keuzes moeten maken om een sluitend meerjarenperspectief aan te bieden. Het was kiezen tussen het incidenteel inzetten van reserves of het schrappen van beleid. In afwachting van een reëlere rijksbijdrage hebben we ervoor gekozen om de stijgende kosten uit eigen middelen voor te schieten. Uw raad heeft hierbij wel besloten om met toekomstige financiële meevallers deze inzet van de reserves, stelposten en uitvoeringsbudgetten Fysiek domein ongedaan te maken voor we deze middelen elders inzetten. Overeenkomstig uw opdracht draaien wij de inzet van bovengenoemde middelen incidenteel terug met de aanvullende rijksmiddelen voor Jeugdzorg. De kosten hiervoor hebben we immers in de Kadernota 2022 voorgeschoten.

Financiële druk meerjarenbegroting
Uit wat hierboven is beschreven zal het u duidelijk zijn dat de financiële druk op onze meerjarenbegroting door de herijking van het Gemeentefonds en de landelijke richtlijn voor het opnemen van de compensatiebedragen voor de Jeugdzorg (vanaf 2023 75%) nog steeds hoog is. Wij volgen de landelijke ontwikkelingen en zullen u over de voortgang informeren bij onder andere de publicatie van de Decembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds. Wij verwachten dat we bij het opstellen van de Kadernota 2023 wel rekening kunnen houden met het volledige compensatiebedrag voor de Jeugdzorg. Gelet op de meerjarige begrotingssaldi opgenomen in het hierna volgende ‘Financieel beeld’ bereidt de organisatie voorstellen voor om bij de Programmabegroting 2023 te kunnen komen tot een sluitende meerjarenbegroting.

College van Burgemeester en Wethouders

Financieel beeld

Uiteenzetting financiële positie

In dit hoofdstuk geven wij inzicht in de financiële positie van onze gemeente. Het saldo na de Kadernota 2022 is hiervoor het vertrekpunt.

Ontwikkelingen	2022	2023	2024	2025
Financieel meerjarenperspectief Kadernota 2022	**0**	**0**	**0**	**0**
Bijstelling financieel beeld				
1. Doorwerking Meicirculaire 2021	-959.071	-1.581.959	-580.060	-642.713
2. Bijstelling voorstel Herijking Gemeentefonds tot € 0	0	-973.965	-973.965	-973.965
3. Extra middelen Jeugdzorg	3.586.022	2.976.071	2.793.904	2.574.895
4. Correctie Kadernota 2022 al reeds opgenomen jeugdgelden structureel	0	-800.000	-800.000	-800.000
5. Vrijval stelpost loon- en prijsindexering	894.137			
Saldo	**3.521.088**	**-379.853**	**439.880**	**158.217**
Autonome ontwikkelingen				
6. Bijstelling na actualisatie investeringen (kapitaallasten)	443.935	228.997	234.178	-170.687
7. Aanpassing loonkosten t.o.v. Kadernota	74.594	25.213	40.970	57.068
8. Incidentele kosten migratie Oracle	-50.000			
9. Incidentele kosten aanbesteding nieuw beheerpakket (GBI)	-200.000			
10. Bijstelling Vastgoed (pand verkocht, geen huuropbrengsten, etc.)	-74.279	-74.279	-74.279	-74.279
11. Bijstelling IBOR conform marktprijzen	-633.370	-710.370	-710.370	-710.370
12. Aanpassing riolering	-92.925	-88.986	-50.758	45.294
13. Aanpassing afval	3.437	33.127	30.571	33.715
14. Extra kapitaallasten Kockengen Waterproof fase Groenlust 2 Zuid	-59.854	-60.186	-60.524	-60.869
15. Aanpassing integratie-uitkering inburgering uitvoeringskosten	73.777	73.142	74.233	74.233
16. Kostenstijging Collectief vervoer	-82.325	-77.955	-143.847	-143.847
17. Overige autonome ontwikkelingen	-20.352	-14.094	75.928	75.928
Saldo	**2.903.726**	**-1.045.244**	**-144.019**	**-715.597**
Wenselijk				
18. Personele ontwikkeling Griffie	-62.802	-64.050	-65.325	-66.624
19. Digitaliseren personeelsdossier	-50.000			
20. Aanpak illegale verhuur en overlast	-400.000			
Saldo	**2.390.924**	**-1.109.295**	**-209.343**	**-782.221**
Uitvoering raadsbesluit Kadernota 2022				
21. Ongedaan maken inzet Algemene reserve (overeenkomstig raadsbesluit Kadernota)	-951.303			
22. Aanvulling stelpost achteruitgang algemene uitkering	-951.000			
23. Herstel uitvoeringsbudgetten programma Fysiek	-76.051			
Totaal meerjarenperspectief begroting 2022 en verder	**412.570**	**-1.109.295**	**-209.343**	**-782.221**

Toelichting meerjarig financieel perspectief

De afgelopen jaren hebben we als college consequent een meerjarig financieel sluitende begroting aan uw raad aan kunnen bieden. Door de financiële onzekerheden die het Rijk bij gemeenten neerlegt, is de begroting vanaf 2023 niet meerjarig sluitend te maken zonder middelen voor te schieten en dit te korten op onze diensten. Aangezien in er 2022 verkiezingen zijn bieden wij de begroting voor 2022 aan met een positief saldo, en laten de latere politieke keuzes voor een sluitend meerjarenperspectief aan het dan zittende college. Hiermee blijven we zoals altijd voldoen aan de vereisten voor minimaal provinciaal toezicht (zie Provincie en toezicht).

Toelichting mutaties

Bijstelling financieel beeld

1. Doorwerking Meicirculaire 2021

Wij hebben u via een Raadsinformatiebrief (zie RIB nr.43 van 24 juni 2021) geïnformeerd over de negatieve financiële consequenties van de Meicirculaire 2021 van het Gemeentefonds. De doorwerking van de Meicirculaire 2021 op onze Algemene uitkering is in 2022 € 959.071 negatief.

2. Bijstelling voorstel Herijking Gemeentefonds tot € 0

De (demissionaire) minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft het voorstel voor de herijking van het Gemeentefonds (ingangsjaar 2023) ter advisering aangeboden aan de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB). Uit de eerste reactie van de ROB op het herijkingsvoorstel heeft de minister geconcludeerd dat aanpassingen in het voorstel nodig zijn. Door deze nieuwe aanpassingen lijkt Stichtse Vecht van een voordeel- naar een nadeelgemeente te gaan. Bij het opstellen van de Kadernota 2022 hebben wij op basis van de toen bekende gegevens een structureel voordeel opgenomen van € 973.965. Gelet op de aanzienlijke fluctuaties en onzekerheden in de ramingen van de financiële consequenties van de herijking hebben wij dit voordeel in deze begroting teruggedraaid. Vanaf 2023 resulteert dit in een structureel nadeel van € 973.965. Het nieuwe kabinet zal een besluit nemen over het herijkingsvoorstel. Naar verwachting worden de eerste prognoses van het daadwerkelijke herijkingsvoorstel uiterlijk in de Decembercirculaire 2021 opgenomen.

3. Extra middelen Jeugdzorg

De arbitragecommissie Jeugdzorg heeft uitgesproken dat het Rijk gemeenten voor de Jeugdzorg extra middelen ter beschikking dient te stellen. De (demissionaire) staatssecretaris van Volksgezondheid, Welzijn en Sport heeft in een reactie op deze uitspraak aangekondigd om gemeenten in 2022 incidenteel te compenseren (voor alle gemeenten samen ongeveer € 1,3 miljard) en het besluit over de structurele compensatie over te laten aan het nieuwe kabinet. Voor Stichtse Vecht betekent dit, op basis van de nu bekende gegevens, in 2022 een hogere Algemene uitkering van € 3.586.022. Overeenkomstig de landelijke richtlijn mogen gemeenten in hun meerjarenbegrotingen anticiperen op de daadwerkelijke toekenning van deze compensatie. Vanaf 2023 mag 75% worden opgenomen van het bedrag waarover op landelijk niveau overeenstemming is bereikt.

4. Correctie Kadernota 2022 reeds opgenomen jeugdgelden structureel

Vanaf 2022 hebben we in eerste instantie meerjarig € 800.000 in de begroting opgenomen, vooruitlopend op de toegezegde extra rijksmiddelen. Met het besluit van de (demissionaire) staatssecretaris volgen wij de landelijke richtlijn en hebben we meest recente bedragen opgenomen (zie punt 3).

5. Vrijval stelpost loon- en prijsindexering

Zoals gebruikelijk valt bij het opstellen van de begroting het restant van de stelpost loon- en prijsindexering voor 2022 vrij.

Autonome ontwikkelingen

6. Bijstelling na actualisatie investeringen (kapitaallasten)

We hebben kritisch gekeken naar de investeringsplanning voor de komende jaren. Hierbij zijn de investeringen op basis van inspecties, marktontwikkelingen en capaciteit aangepast, geherprioriteerd of vervallen. Hierdoor vallen kapitaallasten vrij.

7. Aanpassing loonkosten t.o.v. de Kadernota 2022

Bij het opstellen van de Kadernota hebben we de gereserveerde middelen voor loonindexatie teruggebracht van 2% naar 1,5%. Daarnaast zijn loonkosten betrokken in het aanbestedingstraject voor onder andere Jeugdhulp. Bij de definitieve uitwerking in deze begroting zijn de bijbehorende kosten positief bijgesteld.

8. Incidentele kosten migratie Oracle

In 2022 verloopt het contract en daarmee de ondersteuning door Oracle voor een aantal van onze bedrijfskritische applicaties. In 2022 is daarom een migratie van Oracle nodig.

9. Incidentele kosten aanbesteding nieuw beheerpakket (GBI)

Wij kiezen voor een SaaS-oplossing (Software as a Service) voor het nieuwe beheersysteem voor de openbare ruimte (GBI). Volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) mogen wij deze kosten niet meer activeren, maar moeten wij deze eenmalig in de exploitatie opvangen.

10. Bijstelling Vastgoed
Op de verhuur van woningen verwachten wij een structureel tekort van € 74.279. Dit komt doordat de in de begroting 2021 geraamde huren niet meer ingevorderd kunnen worden door wijziging van het gebruik van accommodaties.

11. Bijstelling IBOR conform marktprijzen
Door een extern bureau is een doorrekening gemaakt van de nieuwe IBOR-bestekken. Hierbij is rekening gehouden met de huidige marktprijzen. Uit een analyse is gebleken dat de huidige marktprijzen aanzienlijk hoger liggen dan bij de aanbesteding van het vorige bestek. Hierdoor wordt het budget voor de IBOR-bestekken met € 633.370 verhoogd.

12. Aanpassing riolering
Zoals gebruikelijk hebben wij de kostendekkendheid van de riolering in de begroting opnieuw berekend. Uit deze berekening blijkt dat minder hoeft te worden onttrokken aan de egalisatievoorziening om tot 100% kostendekkendheid te komen. Daarnaast vallen door het doorschuiven van investeringen of het niet afsluiten van investeringen in 2021 kapitaallasten vrij. Het saldo van deze posten komt neer op een bijstelling van € 92.925.

13. Aanpassing afval
Zoals gebruikelijk hebben wij de kostendekkendheid van de afval in de begroting opnieuw berekend. Uit deze berekening blijkt dat minder hoeft te worden bijgedragen aan afvalstoffenheffing om tot 100% kostendekkendheid te komen. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet afsluiten van investeringen in 2021 en de hierdoor vrijvallende kapitaallasten. Het saldo van deze posten komt neer op een positieve bijstelling van € 3.437.

14. Extra kapitaallasten Kockengen Waterproof (KWP) fase Groenlust 2 Zuid
In de Bestuursrapportage 2021 hebben we uw raad geïnformeerd over de toegenomen kosten bij de investeringen van KWP fase 6 (Groenlust Zuid). Dit leidt tot hogere kapitaallasten van € 59.854. Wij informeren u nader via een raadsvoorstel in december 2021.

15. Aanpassing integratie-uitkering inburgering uitvoeringskosten
Het budget voor uitvoeringskosten inburgering is aangepast aan de rijksbijdrage in het Gemeentefonds.

16. Kostenstijging Collectief vervoer
Het budget voor het collectief vervoer is aangepast aan de begrotingsgegevens van de provincie. Hierbij is rekening gehouden met een doorgevoerde tariefstijging, een bezetting van 80% en afbouw van de provinciale bijdrage.

17. Overige autonome ontwikkelingen
Deze wijzigingen zijn afzonderlijk lager dan de rapportagegrens van € 50.000 en zijn autonoom.

Wenselijk
18. Personele ontwikkeling Griffie
De griffie is in doorontwikkeling. Als tussenstap stelt de griffier na afstemming met de werkgeverscommissie een beperkte formatie-uitbreiding voor met medewerkers vanuit de eigen organisatie. Met deze uitbreiding wordt de continuïteit van de griffie verstevigd, vindt formalisering plaats van uren die nu extra gemaakt worden en ontstaat iets meer ruimte voor communicatie waaraan behoefte is. De extra kosten zijn € 62.802 per jaar.

19. Digitaal personeelsdossier (DPD)
Momenteel is er sprake van veel handmatige handelingen en schakelen tussen verschillende applicaties en het bijhouden van een fysiek personeelsdossier. Deze werkwijze is in de huidige digitale tijd inefficiënt en is ook niet ondersteunend voor de overgang naar het hybride werken. De invoer van een digitaal personeelsdossier is daarom nodig om alles digitaal te kunnen ontsluiten vanuit HRM. Met het hybride werken zal het gebruik van het kantoor namelijk meer veranderen naar een plek om te ontmoeten en zullen medewerkers ook grotendeels thuis blijven werken. Het realiseren van het DPD vraagt incidenteel € 50.000 extra budget.

20. Aanpak illegale verhuur en overlast
In lijn met de door de gemeenteraad aangenomen motie om illegale verhuur van woningen aan te pakken, hebben wij een taskforce ingesteld en een meldpunt geopend op onze website. Voor de handhaving maken wij gebruik van externe ondersteuning. De totale kosten voor 2022 zijn hiervoor in totaal € 400.000.

Uitvoering raadsbesluit Kadernota 2022

21. Ongedaan maken inzet Algemene reserve (conform raadsbesluit Kadernota)

Met het vaststellen van de Kadernota 2022 heeft uw raad besloten om € 951.303 te onttrekken aan de Algemene reserve. Gelijktijdig heeft uw raad besloten om deze onttrekking ongedaan te maken bij eventuele financiële meevallers. Met de extra financiële middelen voor de Jeugdzorg kan de geplande onttrekking uit de Algemene reserve komen te vervallen.

22. Aanvulling stelpost achteruitgang algemene uitkering

Overeenkomstig het raadsbesluit Kadernota 2022 stellen wij u voor om de stelpost Achteruitgang algemene uitkering weer aan te vullen tot € 951.000.

23. Herstel uitvoeringsbudgetten programma fysiek

Overeenkomstig het raadsbesluit Kadernota 2022 stellen wij u voor om de uitvoeringsbudgetten uit het programma Fysiek voor 2022 incidenteel met € 76.051 te herstellen.

Voorstel saldo 2022

Aan het begin van de coronaperiode hebben we 2 miljoen euro aan de Algemene reserve onttrokken om de risicoreserve Corona te vormen. Daarnaast is het nog steeds niet zeker hoe het Rijk de gemeenten vanaf 2023 gaat compenseren voor de Jeugd- en Wmo-taken. Ook zien we dat de herijking van het Gemeentefonds verder wordt uitgewerkt en het lijkt erop dat dit ongunstig voor onze gemeente gaat uitpakken.

Met de aanhoudende financiële onzekerheid en stijgende risico's stellen we voor om het resterende positieve saldo van 2022 (€ 412.570) toe te voegen aan de Algemene reserve. Hiermee versterken we onze financiële positie voor nu en de toekomst.

Provincie en toezicht

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 vermelding van de onderwerpen en de bedragen.

In de onderstaande tabel kunt u lezen dat onze begroting in 2022 structureel sluitend is en dus voor dit onderdeel voldoet aan de vereisten voor het 'repressieve begrotingstoezicht'. Wel zal de provincie geïnteresseerd zijn in onze Kadernota 2023 om te vernemen welke maatregelen wij nemen om het begrotingsjaar 2023 'structureel en reëel sluitend' te maken.

Ontwikkelingen	2022	2023	2024	2025
Begrotingssaldo	**412.570**	**-1.109.295**	**-209.343**	**-782.221**
Saldo Incidentele baten en lasten	669.361	90.428	-15.719	37.966
Structureel begrotingssaldo	**1.081.931**	**-1.018.867**	**-225.062**	**-744.255**

Programma 1. Bestuur

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een moderne gemeente die zichtbaar en toegankelijk is voor inwoners

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Digitaliseren oude bouwdossiers
Door oude bouwdossiers te digitaliseren zorgen wij ervoor dat inwoners, bedrijven en andere organisaties op een gemakkelijke en veilige wijze informatie kunnen vinden. Zij kunnen deze informatie daardoor hergebruiken voor onder meer vergunningaanvragen en hoeven niet meer fysiek naar het gemeentehuis te komen. Dit is een meerjarig project dat nog een aantal jaren aan inspanning zal vergen.

MijnOverheid Berichtenbox
Wij realiseren de aansluiting op MijnOverheid Berichtenbox.

Beheerssystemen naar de cloud
In samenwerking met onze nieuwe leverancier verplaatsen wij diverse applicaties en dataopslag naar de cloud. Hiermee kunnen wij stapsgewijs de huidige centrale computeromgevingen van de gemeente verminderen. In samenwerking met andere gemeenten wordt vanuit het programma Samen organiseren van de VNG één applicatie ontwikkeld volgens de principes van Common Ground. (Dit is een nieuwe, moderne ICT-infrastructuur voor uitwisseling van gegevens binnen en tussen gemeenten).

Klanttevredenheidsonderzoek
Wij breiden het klanttevredenheidsonderzoek uit met meer producten en diensten.

Rechtmatigheidsverantwoording
Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording leggen wij zélf verantwoording af over de financiële rechtmatigheid van de baten, de lasten en de balansmutaties in de jaarrekening. De accountant geeft dan geen rechtmatigheidsoordeel meer af bij de jaarrekening, maar de rechtmatigheidsverantwoording van het college wordt wél betrokken in het getrouwheidsoordeel van de accountant. Deze wetswijziging zou initieel per 1 januari 2021 van kracht worden. Onder voorbehoud van parlementaire goedkeuring is dit uitgesteld tot 1 januari 2022.

Trouwen in Stichtse Vecht
Wij blijven bruidsparen stimuleren om in Stichtse Vecht te trouwen. Waar nodig en mogelijk doen wij aanpassingen om het proces nog klantvriendelijker te maken en meer te digitaliseren**.**

Landelijke Aanpak Adreskwaliteit
Om aan de verwachting van een betrouwbare overheid te kunnen voldoen, gaan wij door met het integraal bestrijden van woonfraude en het op orde brengen van de Basisregistratie Personen. Hierbij werken verschillende teams nauw samen.

Digitaal Stelsel Omgevingswet
Wij introduceren het landelijke loket van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO-LV). Hierin worden onder meer de nieuwe werkprocessen volgens de Omgevingswet vastgelegd. Inmiddels is de inwerkingtreding van de wet uitgesteld tot 1 juli 2022.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een nieuwe bestuursstijl

- Een stevig bestuur dat vertrouwen geniet van onze inwoners. Dit betekent dat – als zaken niet goed gaan – wij elkaar ondersteunen en samen zoeken naar oplossingen.
- Een gelijkwaardige samenwerking met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties en het benutten van de aanwezige kennis in onze samenleving.
- Een stevige positie in de regio (bestuurlijk en ambtelijk) om gezamenlijk te werken aan de grote maatschappelijke opgaven als woningbouw, energietransitie, economische ontwikkeling, mobiliteit en het behoud en ontwikkeling van groen en landschap.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Regionale samenwerking U10
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. Wij doen dit door:

- Het actief onder de aandacht brengen van de plannen en belangen van Stichtse Vecht bij regiogemeenten, provincie en samenwerkingsverbanden zoals UNed (samenwerking Rijk, gemeenten, provincie om de groei in de regio in goede banen te leiden.
- Het uitwerken van de kansrijke onderzoeksvragen voor Stichtse Vecht die zijn beschreven in het IRP U16 (Integraal ruimtelijk perspectief), zoals de ontwikkeling van knooppunt Breukelen en de ontwikkeling van groen en landschap;
- In Groen groeit mee (samenwerkingsprogramma met provincie en regiogemeenten) denken we actief mee en bundelen we de krachten om te kunnen voldoen aan de toenemende behoefte aan groene recreatieruimte en natuur in een snelgroeiende regio. De bedoeling is dat we het ‘groene kapitaal’ dat bijdraagt aan een goed vestigingsklimaat in de regio niet aantasten, maar juist laten meegroeien.
- Het uitvoeren van de Regionale Energiestrategie U16 (RES), nadat deze in Q4 2021 bestuurlijk door alle raden is vastgesteld;
- Een bijdrage leveren aan de regionale programmering voor werklocaties (bedrijventerreinen, kantoren en detailhandel) in relatie tot het Ruimtelijk Economisch Programma en de provinciale Omgevingsvisie en het ontwikkelen van een visie op de A2 in verband met uitbreiding van de Corridor Noord en de infrastructurele ontsluiting;
- Regionaal afstemmen van onderwijs en arbeidsmarkt;
- Bevorderen in alliantie met de Health Hub Utrecht van een gezonde start en leefstijl (o.a. veilig en gezond opgroeien en bevorderen sport en bewegen en voorlichting over gezonde voeding, roken, alcohol, drugs en medicatie);
- Bijdrage leveren aan de regionale woningbouwstrategie.

Inrichten burgerpanel
We gaan dit jaar een burgeropiniepanel inrichten. Door het inzetten van een dergelijk panel kunnen wij op een interactieve manier onze inwoners (nog) meer betrekken bij het gemeentebeleid. Daarnaast kan een burgerpanel als platform fungeren voor inwoners om ideeën en initiatieven te agenderen bij de gemeente.

Participatie
We hebben de afgelopen jaren veel geoefend met verschillende (digitale en niet-digitale) participatievormen en tools. Deze hebben wij ingezet bij projecten en trajecten waarbij participatie een rol speelt. Dit blijven we in 2022 doen, binnen de kaders van de nog vast te stellen Participatieleidraad.

Tegelijkertijd verbreden wij de scope van dit onderwerp. Het gaat er namelijk niet alleen om hoe wij als gemeente zelf belanghebbenden betrekken bij een participatieproces. Vooral van belang is hoe wij met onze inwoners en andere partners gezamenlijk werken aan de grote maatschappelijke vraagstukken en initiatieven vanuit de samenleving op een goede manier kunnen ondersteunen. Dit sluit aan op de filosofie van de nieuwe Omgevingswet. Samen met onze inwoners en uw raad verkennen wij in 2022 wat hiervoor nodig is en hoe participatie, naast wat we al doen, verder vorm en inhoud kan krijgen.

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

Doorontwikkeling website
Wij ontwikkelen de website en de sub-websites verder door, zodat deze voldoen aan de eisen en onze ambitie op het gebied van toegankelijkheid, herkenbaarheid en gebruikersgemak. Daarbij kijken wij ook naar de samenhang tussen de algemene website en de onderliggende sub-websites. Waar (nog) nodig en wenselijk passen wij de sub-websites aan op de huisstijl van Stichtse Vecht. Sub-websites geven informatie over projecten, duurzaamheid en sport en bewegen. Bijvoorbeeld de websites van sport- en reactiecentrum ’t Kikkerfort, Sportpunt Stichtse Vecht, projectwebsites zoals Bisonspoor 2020, Zuilense vecht, werken bij Stichtse Vecht en trouwen in Stichtse Vecht.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een financieel gezonde gemeente

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Solide financieel beleid
Zoals beschreven in het voorwoord en financieel beeld blijft de financiële druk op onze meerjarenbegroting hoog. Wij volgen de landelijke ontwikkelingen en zullen u over de voortgang informeren. In de Planning & Control-producten doet de organisatie nadere voorstellen om deze financiële druk op te vangen. In deze begroting vergroten wij onze buffers door, zoals door uw raad besloten, de inzet van de Algemene reserve en stelpost Achteruitgang Algemene uitkering uit de Kadernota 2022 incidenteel terug te draaien. Tevens stellen wij u voor om het surplus van 2022 aan de Algemene reserve toe te voegen.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met:
- NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU)

Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Effect- en prestatie-indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Waardering dienstverlening	E	KCM	8,2	8,1	8,2	8,2	8,2	8,2
% Binnen termijn afgehandelde zaken	P	Join		65%	65%	65%	65%	65%
Aantal complimenten	E	Meting	30	30	30	30	30	30
Website								
Aantal digitaal aangevraagde producten	E	Meting	36.477	35.000	36.000	37.000	38.000	39.000
% Digitaal aangevraagde producten	P	Meting	59%	75%	76%	77%	78%	78%
Klanttevredenheid, vindbaarheid en kwaliteit van informatie op website	E/P	KCM	7,2	7,2	7,5	7,6	7,7	7,7
Telefonie								
% Telefonische bereikbaarheid op algemeen nummer	P	CCM	90%	90%	90%	90%	90%	90%
% Klanten dat direct telefonisch wordt geholpen door 1e lijn KCC	P	KCS	82%	77%	85%	79%	80%	80%
Klanttevredenheid telefonische dienstverlening	E	KCM	8,5	8,2	8,3	8,3	8,4	8,4
Klanttevredenheid WhatsApp	E	KCM	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
Klanttevredenheid e-mail	E	KCM	6,9	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
Balie								
Klanttevredenheid balie dienstverlening	E	KCM	8,6	8,7	8,7	8,7	8,7	8,7
Aantal geboekte, betaalde huwelijken	E	Meting	248	300	325	325	325	325
Klanttevredenheid huwelijken	E	KCM	-	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
Communicatie								
Aantal in te zetten digitale communicatiemiddelen	P	Meting	15	9	9	10	10	10
Aantal volgers digitale communicatiemiddelen	E	Meting	15.525	13.500	14.000	15.000	15.500	15.500

Toelichting
De indicatoren over het aantal klachten en de waardering van de klachtafhandeling nemen wij niet meer mee in dit overzicht. Informatie over de klachtafhandeling wordt meegenomen in het jaarverslag van de klachtenfunctionaris. Hierbij gaat het om de klachten uit hoofde van het klachtenprotocol en niet om bijv. FIXI-meldingen.

Wat mag het kosten?

Bestuur	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten	26.458.840	26.521.626	27.426.103	28.040.796	30.132.599
Baten	-101.833.033	-104.255.265	-105.019.404	-107.115.205	-109.079.519
Geraamde saldo van baten en lasten	**-75.374.193**	**-77.733.639**	**-77.593.301**	**-79.074.409**	**-78.946.920**
Mutaties reserves					
Toevoeging aan reserves	1.454.142	25.367	297.417	25.859	64.129
Onttrekking aan reserves	-1.026.266	-243.945	-243.945	-259.664	-243.945
Saldo mutaties reserves	**427.876**	**-218.578**	**53.472**	**-233.805**	**-179.816**
Geraamde resultaat	**-74.946.317**	**-77.952.217**	**-77.539.829**	**-79.308.214**	**-79.126.736**

De uitsplitsing van dit programma in taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.

Taakveld **Bestuur**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	2.356.226	2.454.286	2.503.249	2.553.196	2.604.141
Kapitaallasten	152.398	160.565	159.602	158.869	158.139
Overige lasten	1.399.226	1.460.726	1.225.413	1.225.413	1.225.413
Totaal lasten	**3.907.850**	**4.075.577**	**3.888.264**	**3.937.478**	**3.987.693**
Totaal baten	**-40.965**	**-40.965**	**-40.965**	**-40.965**	**-40.965**
Saldo	**3.866.885**	**4.034.612**	**3.847.299**	**3.896.513**	**3.946.728**

Taakveld Bestuur

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld stijgen de toegerekende personeelslasten met € 98.060. Hieronder lichten wij het grootste verschil toe.

Personele ontwikkeling griffie
De griffie is in doorontwikkeling. Als tussenstap stelt de griffier na afstemming met de werkgeverscommissie een beperkte formatie-uitbreiding voor met medewerkers vanuit de eigen organisatie. Met deze uitbreiding wordt de continuïteit van de griffie verstevigd, vindt formalisering plaats van uren die nu extra gemaakt worden en ontstaat ruimte om in de behoefte aan meer communicatie te voorzien. De extra kosten zijn € 62.802 per jaar.

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 61.500. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Dotatie voorziening
In 2022 doteren wij incidenteel € 200.000 aan de voorziening Wachtgeld voormalig bestuur in verband met de gemeenteraadsverkiezingen.

Regionale samenwerking
In 2021 is een incidenteel budget van € 150.000 beschikbaar gesteld (via de jaarrekening 2020) ter versterking van de positie van Stichtse Vecht in de regio. Dit budget is in 2022 niet meer beschikbaar.

Taakveld **Burgerzaken**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	1.133.751	1.150.557	1.173.301	1.196.499	1.220.162
Overige lasten	809.796	677.018	637.906	912.206	912.206
Totaal lasten	**1.943.547**	**1.827.575**	**1.811.207**	**2.108.705**	**2.132.368**
Totaal baten	**-871.262**	**-848.348**	**-753.439**	**-1.306.483**	**-1.306.483**
Saldo	**1.072.285**	**979.227**	**1.057.768**	**802.222**	**825.885**

Taakveld Burgerzaken

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 132.778. Hieronder lichten wij het grootste verschil toe.

Tweede kamer verkiezingen
Via de Bestuursrapportage 2021 heeft uw raad besloten om in 2021 incidenteel € 135.376 beschikbaar te stellen voor de extra kosten die gemaakt zijn in verband met de coronamaatregelen.

Taakveld Beheer overige gebouwen en gronden	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal baten	**-**	**-40.145**	**-40.145**	**-40.145**	**-40.145**
Saldo	**-**	**-40.145**	**-40.145**	**-40.145**	**-40.145**

Taakveld Beheer overige gebouwen en gronden
Gezien de geringe verschillen binnen dit taakveld, lichten wij deze niet nader toe.

Taakveld Overhead	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	12.165.318	12.567.311	12.802.528	13.043.296	13.288.880
Kapitaallasten	797.181	767.435	854.848	816.852	878.974
Overige lasten	6.782.876	6.733.356	6.227.540	6.227.540	6.227.540
Totaal lasten	**19.745.375**	**20.068.102**	**19.884.916**	**20.087.688**	**20.395.394**
Totaal baten	**-6.836**	**-6.792**	**-6.748**	**-6.748**	**-6.748**
Saldo	**19.738.539**	**20.061.310**	**19.878.168**	**20.080.940**	**20.388.646**

Taakveld Overhead

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld stijgen de toegerekende personeelslasten met € 401.993. Hieronder lichten wij het grootste verschil toe.

Reiskosten
Door de coronamaatregelen werken de medewerkers ook in 2021 grotendeels thuis, hierdoor is in de Begroting 2021 het budget van de reiskosten incidenteel verlaagd met € 230.000. Dit budget is in 2022 weer hersteld. Er wordt onderzocht wat het meerjarig effect is. Onderdeel van dit onderzoek zijn ook de uitkomsten van de cao-onderhandelingen, die momenteel worden gevoerd. Het overige deel is het gevolg van indexatie.

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 49.520. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Ontwikkelbudget organisatie
Via de Kadernota 2022 heeft uw raad besloten om een incidenteel bedrag van € 200.000 beschikbaar te stellen voor de doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie.

Digitaal personeelsdossier (DPD)
Momenteel is er sprake van veel handmatige handelingen en schakelen tussen verschillende applicaties en het bijhouden van een fysiek personeelsdossier. Deze werkwijze is in de huidige digitale tijd inefficiënt en is ook niet ondersteunend voor de overgang naar het hybride werken. De invoer van een digitaal personeelsdossier is daarom nodig om alles digitaal te kunnen ontsluiten vanuit HRM. Het realiseren van het DPD vraagt incidenteel € 50.000 extra budget.

Migratie Oracle
In 2022 verloopt het contract en daarmee de ondersteuning door Oracle voor een aantal van onze bedrijfskritische applicaties. In 2022 is daarom een migratie van Oracle nodig. De incidentele kosten hiervan zijn € 50.000.

Via de Begroting 2021 is er incidenteel budget ingeleverd als oplossingsmaatregel voor 2021. Deze budgetten zijn vanaf 2022 weer beschikbaar:

- Innovatiebudget € 104.567
- Cloudbudget € 65.000
- Ontwikkelbudget organisatie € 50.000

Addendum CWP
In de Begroting 2021 is incidenteel een budget beschikbaar gesteld van € 375.000 om de urgente knelpunten in de ambtelijke organisatie op te lossen en de dienstverlening te versterken. Dit budget is in 2022 niet meer beschikbaar.
Via de Jaarrekening 2020 heeft uw raad incidenteel budget beschikbaar gesteld voor 2021. Deze budgetten zijn vanaf 2022 niet meer beschikbaar:

- Implementatie telefoonvoorziening € 100.000
- Cloudbudget € 177.909

Taakveld **Treasury**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Kapitaallasten	-1.139.838	-1.476.712	-1.749.398	-1.839.626	-1.822.822
Overige lasten	969.939	879.861	1.025.000	1.025.000	1.025.000
Totaal lasten	**-169.899**	**-596.851**	**-724.398**	**-814.626**	**-797.822**
Totaal baten	**-71.001**	**-43.203**	**-53.000**	**-113.000**	**-123.000**
Saldo	**-240.900**	**-640.054**	**-777.398**	**-927.626**	**-920.822**

Taakveld Treasury

Kapitaallasten
Binnen dit taakveld stijgen de toegerekende kapitaallasten met € 336.874. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door grote investeringen die worden afgerond in 2021, waarvan vanaf 2022 rente wordt toegerekend aan de taakvelden.

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 90.078. Dit wordt veroorzaakt door het aantrekken van een langlopende geldlening in 2020 met een negatief rentepercentage.

Taakveld **Belastingen**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toegerekende personeelslasten	34.294	34.808	35.505	36.215	36.939
Overige lasten	907.673	1.022.415	983.235	971.107	968.309
Totaal lasten	**941.967**	**1.057.223**	**1.018.740**	**1.007.322**	**1.005.248**
Totaal baten	**-13.932.315**	**-13.932.315**	**-13.932.315**	**-13.932.315**	**-13.932.315**
Saldo	**-12.990.348**	**-12.875.092**	**-12.913.575**	**-12.924.993**	**-12.927.067**

Taakveld Belastingen

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 114.742. Hieronder lichten wij het grootste verschil toe.
Via de Kadernota 2022 heeft uw raad besloten om een bedrag beschikbaar te stellen voor de implementatiekosten van een nieuwe belastingapplicatie bij de Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU). In 2022 resulteert dit in een hogere bijdrage voor Stichtse Vecht van € 64.000.

Taakveld Algemene uitkering	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Totaal baten	**-87.222.153**	**-90.933.208**	**-90.850.417**	**-92.352.800**	**-94.328.226**
Saldo	**-87.222.153**	**-90.933.208**	**-90.850.417**	**-92.352.800**	**-94.328.226**

Taakveld Algemene uitkering

Baten
Binnen dit taakveld stijgen de baten met € 3.711.055. De ramingen van de Algemene uitkering zijn gebaseerd op de Meicirculaire 2021 van het Gemeentefonds (zie RIB nr. 43 van 24 juni 2021). Wij volgen de landelijke richtlijn voor het vanaf 2022 opnemen van de extra (compensatie)middelen voor de Jeugdzorg.
De arbitragecommissie Jeugdzorg heeft uitgesproken dat het Rijk gemeenten voor de Jeugdzorg extra middelen ter beschikking dient te stellen. De (demissionaire) staatssecretaris van Volksgezondheid, Welzijn en Sport heeft in een reactie op deze uitspraak aangekondigd om gemeenten in 2022 incidenteel te compenseren (voor alle gemeenten samen ongeveer € 1,3 miljard) en het besluit over de structurele compensatie over te laten aan het nieuwe kabinet. Voor Stichtse Vecht betekent dit, op basis van de nu bekende gegevens, in 2022 een hogere algemene uitkering van € 3.586.022. Overeenkomstig de landelijke richtlijn mogen gemeenten in hun meerjarenbegrotingen anticiperen op de daadwerkelijke toekenning van deze compensatie. Vanaf 2023 mag 75% worden opgenomen van het bedrag waarover op landelijk niveau overeenstemming is bereikt.
De (demissionaire) minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft het voorstel voor de herijking van het Gemeentefonds (ingangsjaar 2023) ter advisering aangeboden aan de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB). Uit de eerste reactie van de ROB op het herijkingsvoorstel heeft de minister geconcludeerd dat aanpassingen in het voorstel nodig zijn. In het eerste voorstel was Stichtse Vecht een voordeelgemeente. Het nieuwe kabinet zal een besluit nemen over het herijkingsvoorstel. Naar verwachting worden de eerste prognoses van het daadwerkelijke herijkingsvoorstel uiterlijk in de Decembercirculaire 2021 opgenomen. In deze begroting is niet geanticipeerd op de uiteindelijke uitkomsten van de herijking voor Stichtse Vecht.

Taakveld Overige baten en lasten (stelposten)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Overige lasten	90.000	90.000	1.279.643	1.486.628	3.025.386
Totaal lasten	**90.000**	**90.000**	**1.279.643**	**1.486.628**	**3.025.386**
Totaal baten	311.499	**1.589.711**	657.625	677.251	698.363
Saldo	**401.499**	**1.679.711**	**1.937.268**	**2.163.879**	**3.723.749**

Taakveld Overige baten en lasten (stelposten)

Baten
In de programmabegroting nemen wij voor de achteruitgang van de Algemene uitkering een stelpost op om eventuele neerwaartse bijstellingen in de circulaires te kunnen opvangen. Voor 2022 is € 951.000 opgenomen.
Zoals beschreven in de Raadsinformatiebrief van de Meicirculaire 2021 van het Gemeentefonds (zie RIB nr. 43 van 24 juni 2021) hebben wij extra middelen ontvangen voor de invoering van de Wet open overheid (Woo) en de integratie-uitkering Voogdij/18+. De besluitvorming over de Woo was tijdens het opstellen van de begroting nog niet afgerond. Voor de integratie-uitkering Voogdij/18+ wordt vanaf 2022 het woonplaatsbeginsel ingevoerd. Bij het opstellen van de begroting konden we de financiële consequenties van de invoering nog niet bepalen. De gegevens worden begin 2022 bekendgemaakt. In afwachting van besluitvorming over de Woo en de bekendmaking van de gevolgen van de invoering van het woonplaatsbeginsel voor de Voogdij/18+ zijn deze middelen toegevoegd aan de stelpost Achteruitgang Algemene uitkering. In 2022 is voor de invoering van de Woo € 144.699 gereserveerd en voor de integratie-uitkering Voogdij 18+ € 494.012.

Taakveld **Mutaties reserves**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toevoeging aan reserves	1.454.142	**25.367**	297.417	25.859	64.129
Onttrekking aan reserves	-1.026.266	**-243.945**	-243.945	-259.664	-243.945
Saldo	**427.876**	**-218.578**	**53.472**	**-233.805**	**-179.816**

Taakveld Mutaties reserves

Toevoeging aan reserves
Binnen dit programma voegen we € 1.428.775 minder toe aan de reserves. Dit komt met name door de incidentele toevoeging in 2021 aan de Risicoreserve corona van de extra middelen uit het corona-compensatiepakket die zijn opgenomen in het Gemeentefonds (in totaal in 2021 € 1.340.486).

Onttrekking aan reserves
Binnen dit programma onttrekken we € 782.321 minder aan de reserves. Dit komt onder andere door de incidentele onttrekking aan de Risicoreserve corona voor de coronamaatregelen tijdens de verkiezingen in 2021 (€ 135.377).

Programma 2. Veiligheid

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Een veilige gemeente voor iedereen.

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Behoud veiligheidsniveau

Voor het behoud van het veiligheidsniveau breiden we de huidige aanpak uit met inzet van nieuwe methoden. Deze methoden worden ontwikkeld op basis van informatie uit de wijk (tent in de wijk) en vanuit datagestuurd werken. Hierbij richten wij ons naast de traditionele vormen (zoals woninginbraken) van criminaliteit ook op nieuwe vormen en de daarbij behorende aanpakken. Deze ontwikkelingen zijn nodig omdat wij een stijging zien in nieuwe vormen van criminaliteit, zoals cybercrime. Een van deze methoden is Hackshield. Wij besteden aandacht aan wijkgerichte preventie en treden repressief op waar het moet. In geval van calamiteiten reageren wij op passende wijze. Tijdens de vormgeving van het nieuwe Integraal veiligheidsplan (IVP) wegen wij af of deze nieuwe methoden daadwerkelijk structureel meegenomen worden in het nieuwe beleid.

Cameratoezicht

In 2021 is het cameratoezicht geëvalueerd. In 2022 werken wij het advies uit voor zowel de vaste als de flexibele camera's.

Cybercrime

Wij blijven inzetten op de preventie van digitale veiligheid. De verschuiving van traditionele criminaliteit naar fraude op internet vraagt om een andere inzet. Wij nemen deel aan de regionale campagnes omtrent digitale veiligheid en trekken waar mogelijk samen op met de Ronde Venen, met wie wij samenwerken in het basisteam politie. Voor Stichtse Vecht wordt gekeken naar de mogelijkheden voor andere vormen van digitale buurtpreventie, naast degene die al bestaan binnen Stichtse Vecht, waarmee buurtgenoten elkaar digitaal weerbaarder kunnen maken.

Integraal veiligheidsplan (IVP)

In 2022 wordt een nieuwe Integraal Veiligheidsplan opgesteld voor de jaren 2023-2026. Net als voorgaande jaren wordt uw raad in dit proces vroegtijdig meegenomen om kaders mee te geven voor dit nieuwe beleidsstuk.

Lokale crisisorganisatie

Wij houden de lokale crisisorganisatie optimaal door in 2022 een oefening te organiseren.

Maatschappelijke betrokkenheid

Wij stimuleren en faciliteren maatschappelijke betrokkenheid, waarbij zelfredzaamheid voorop staat.
De signaleringsteams krijgen aan het begin van het jaar de jaarlijkse bijdrage van € 200. Wij blijven signaleringsteams en WhatsAppgroepen stimuleren en faciliteren, onder meer door het organiseren van bijeenkomsten of cursussen.

Persoonsgerichte aanpak

De Persoonsgerichte aanpak (PGA) zetten wij in voor personen met complexe zorg en veiligheidsproblematiek, met als doel overlast en criminaliteit terug te dringen. De samenwerking met het Sociaal domein is regionaal uitgewerkt in de regionale veiligheidsstrategie en lokaal zetten wij de overleggen voort om de domeinen Zorg en Veiligheid goed op elkaar te laten aansluiten.

Maarssenbroek: Samen Schoon, Heel en Veilig

In januari 2021 zijn we gestart met het plan van aanpak Maarssenbroek: Samen Schoon, Heel en Veilig, waarin we specifiek kijken naar het veiligheidsgevoel en de leefbaarheid in Maarssenbroek. In 2022 geven we verdere uitvoering aan dit plan om de leefbaarheid en de veiligheid te vergroten in Maarssenbroek.

Uitvoering Plan van aanpak Ondermijning
Wij zetten de uitvoering van het Plan van aanpak Ondermijning (vastgesteld op 11 december 2018 door ons college) voort en bouwen verder op de resultaten van 2021. Aan het einde van 2021 worden de resultaten met de teamchef politie en burgemeester gedeeld. In dit overleg worden de uitgangspunten voor 2022 vastgesteld. Deze kunnen niet gedeeld worden met uw raad in verband met de aard van de informatie die om grote vertrouwelijkheid vraagt en verspreiding in zeer beperkte kring. Er blijft aandacht voor het vergroten van de bewustwording en de weerbaarheid. Dit doen we door bestuurders, professionals en inwoners te stimuleren om minder terughoudend te zijn in het ondernemen van actie en ondermijning te melden. In 2022 wordt voor de nieuwe raad een bewustwordings-/weerbaarheidstraining verzorgd. We zetten in op intensivering van toezichthouden en handhaven en meer specifiek op het verstoren van drugsnetwerken.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met:
- Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Effect- en prestatie-indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	R2020	B2021	B2022
Totale criminaliteit per 1.000 inwoners	E	Monitor	37,9	42,3	42,3
Aantal nieuwe aanmeldingen per jaar voor de Persoonsgerichte aanpak	E	IVP SV	4	10	10
Ondermijning risicolocaties	P	IVP SV	3	2	2
Aantal nieuwe signalen Ondermijning	E	IVP SV	49	15	15
Aantal meldingen jeugdoverlast	P	RVS	642	260	260
Aantal WhatsAppgroepen	P	IVP SV	60	60	60

Toelichting
Indicatoren 2023, 2024 en 2025 worden opgenomen in het in 2022 op te stellen nieuwe beleidsplan.

Wat mag het kosten?

Veiligheid	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten	6.375.064	6.408.000	6.654.946	6.673.417	6.687.870
Baten	-71.720	-47.391	-47.391	-47.391	-47.391
Geraamde saldo van baten en lasten	**6.303.344**	**6.360.609**	**6.607.555**	**6.626.026**	**6.640.479**
Mutaties reserves					
Toevoeging aan reserves	31.371	31.371	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-26.051	-203.300	-57.422	-26.051	-26.051
Saldo mutaties reserves	**5.320**	**-171.929**	**-57.422**	**-26.051**	**-26.051**
Geraamde resultaat	**6.308.664**	**6.188.680**	**6.550.133**	**6.599.975**	**6.614.428**

De uitsplitsing van dit programma in taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.

Taakveld **Crisisbeheersing en brandweer**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	55.065	55.891	57.009	58.149	59.312
Kapitaallasten	256.432	329.989	399.463	397.133	395.373
Overige lasten	4.291.145	4.304.145	4.485.052	4.485.052	4.485.052
Totaal lasten	**4.602.642**	**4.690.025**	**4.941.524**	**4.940.334**	**4.939.737**
Totaal baten	**-9.006**	**-9.006**	**-9.006**	**-9.006**	**-9.006**
Saldo	**4.593.636**	**4.681.019**	**4.932.518**	**4.931.328**	**4.930.731**

Taakveld Crisisbeheersing en brandweer

Kapitaallasten

Binnen dit taakveld stijgen de kapitaallasten in 2022 met € 73.557. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat binnen het project Repressieve huisvesting brandweer de nieuwbouw van de brandweerkazerne van Nieuwer Ter Aa in 2021 is opgeleverd.

Taakveld **Openbare orde en veiligheid**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	1.001.069	1.015.711	1.000.131	1.019.636	1.039.365
Kapitaallasten	20.736	19.176	19.083	18.988	14.309
Overige lasten	750.617	683.088	694.208	694.459	694.459
Totaal lasten	**1.772.422**	**1.717.975**	**1.713.422**	**1.733.083**	**1.748.133**
Totaal baten	**-62.714**	**-38.385**	**-38.385**	**-38.385**	**-38.385**
Saldo	**1.709.708**	**1.679.590**	**1.675.037**	**1.694.698**	**1.709.748**

Taakveld Openbare orde en veiligheid

Overige lasten

Binnen dit taakveld dalen de overige lasten in 2022 met € 67.529. Dit komt met name doordat uw raad op 2 maart 2021 heeft ingestemd met de aanvraag van een suppletieregeling bij het Rijk in 2021 voor € 76.029 voor de meerkosten van opsporen en ruimen van niet gesprongen explosieven. Overeenkomstig het raadsbesluit wordt de ontvangen suppletie-uitkering in 2021 ingezet voor de te nemen veiligheidsmaatregelen bij de herontwikkeling Merwedeweg 5a te Breukelen. Voor 2022 is geen aanvraag ontvangen.

Taakveld **Mutaties reserves**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoeging aan reserves	31.371	31.371	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-26.051	-203.300	-57.422	-26.051	-26.051
Saldo	**5.320**	**-171.929**	**-57.422**	**-26.051**	**-26.051**

Taakveld Mutaties reserves

Onttrekking aan reserves

Zoals in de Kadernota 2022 is toegelicht komt in 2022 de reserve Integrale veiligheid te vervallen. Het eind 2021 aanwezig saldo is € 177.249.

Programma 3. Fysiek

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Klimaat

- We werken toe naar een klimaatneutrale 2) gemeente 1) in 2050 en volgen daartoe het nog vast te stellen rijksbeleid.
- We werken toe naar een klimaatneutrale 2) gemeentelijke organisatie in 2030.

1) Met de gemeente bedoelen wij het totale grondgebied van de gemeente Stichtse Vecht.

2) Met klimaatneutraal bedoelen wij dat evenveel energie wordt opgewekt als wordt gebruikt.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Duurzaamheid

We geven uitvoering aan het uitvoeringsprogramma Stichtse Vecht op weg naar nieuwe energie. De hoofdthema's waarop we ons richten zijn onder meer: energiebesparing bij inwoners en ondernemers, zon op dak, aardgasvrij, het uitvoeringsplan zonnevelden, voortzetting samenwerking regionale energiestrategie, duurzame mobiliteit en een duurzame gemeentelijke organisatie.
Voor de uitvoering zijn we mede afhankelijk van de middelen die beschikbaar komen vanuit het rijk. Indien deze middelen niet beschikbaar komen zijn wij genoodzaakt om hierop bij te sturen en onderdelen uit het klimaatakkoord niet uit te voeren.

Klimaatneutraal

De gemeentelijke organisatie moet het goede voorbeeld geven en werkt in 2030 klimaatneutraal. Het daartoe vastgestelde uitvoeringsplan voeren wij uit.

Plan warmtevisie

We geven uitvoering aan de door uw raad nog vast te stellen Transitievisie Warmte, waarmee we onze gemeente wijk voor wijk aardgasvrij willen maken. Hiervoor stellen we wijkuitvoeringsplannen op, mits er middelen vanuit het rijk beschikbaar komen.

Regionale adaptatiestrategie

In 2021 wordt de Regionale Adaptatiestrategie (RAS) bekrachtigd tijdens de klimaattop. De RAS dient onder meer als input voor het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) dat, volgens planning, eind 2021 wordt aangeboden aan uw raad. Ook starten we een bewustwordingscampagne om enerzijds de subsidieregeling Afkoppelen hemelwater en aanleg groene daken te promoten en anderzijds inwoners attent te maken op aanpassingen die helpen de klimaatverandering het hoofd te bieden (klimaatadaptatie).

Routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Na afronding van het onderzoek naar kosten en maatregelen bij verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen, dat in 2020 is gestart, komen wij met een routekaart voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed. Voor investeringen sluiten we zoveel mogelijk aan bij natuurlijke momenten. Planning is om het uitvoeringsplan in het najaar van 2021 voor te leggen aan uw raad. Uitvoering van het plan start in 2022.

Subsidies

Wij benutten beschikbare subsidies, zoals de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) en de middelen die worden uitgekeerd voor de warmtevisie en mogelijk voor de erfgoeddeal (bij goedkeuring van de aanvraag).

Verlagen uitstoot broeikasgassen

Wij zetten in op projecten die op grote schaal de uitstoot van broeikasgassen kunnen verlagen. Ook zoeken we naar locaties voor de aanleg van zonneakkers.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Openbare ruimte

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Beheerplannen Wegen en Kades
In 2022 geven we uitvoering aan het beheerplan Wegen en leggen wij het beheerplan Kades en oevers ter besluitvorming voor aan uw raad.

Monitoren onderhoudsniveau openbare ruimte
Nadat eind 2021 de aanbesteding voor het groenbestek Integraal beheer Openbare ruimte heeft plaatsgevonden, leggen wij in 2022 de nadruk op het monitoren van het onderhoudsniveau. Naast het beheer richten wij ons op het wegwerken van achterstallig onderhoud. Hiermee beogen we ook het aantal meldingen van inwoners over onze openbare ruimte aanzienlijk te verminderen.

Toekomst buitendienst
In 2020 heeft ons college besloten de buitendienst om te vormen tot een serviceteam. In 2022 zullen wij een voorstel daartoe voorleggen aan uw raad. Daarbij zullen wij rekening houden met de toekomstige huisvesting van de buitendienst en Kansis op één locatie. Ook de financiële effecten van deze omvorming (welke materialen en voertuigen zijn daarvoor nodig) zullen wij in beeld brengen.

Recreatieschappen
Wij bereiden besluitvorming voor over de toekomst van Recreatie Midden-Nederland en het opdrachtgeverschap aan de recreatieschappen.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Gebiedsgericht werken

- Bewoners ondersteunen bij het vormgeven van hun eigen leefomgeving door nog beter aan te sluiten bij hun wensen, vragen en zorgen.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

De uitwerking van de heroriëntatie en herpositionering van de gebiedsregisseurs met nieuwe rollen, taken en verantwoordelijkheden zal in het vierde kwartaal van 2021 worden besproken met uw raad.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Afval

- Een nieuw afvalscheidingsstation en 'omgekeerd inzamelen' in alle kernen binnen Stichtse Vecht.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Nieuw afvalscheidingsstation
Op basis van de vastgestelde voorkeurslocatie(s) voor een nieuw afvalscheidingsstation leggen wij het definitieve voorstel en programma van eisen in het vierde kwartaal van 2021 ter besluitvorming voor aan uw raad. In 2022 starten de voorbereidingen voor de inrichting van het afvalscheidingsstation.

Verder uitrollen project Omgekeerd inzamelen
In 2022 rollen wij het project omgekeerd inzamelen verder uit in de kernen Maarssenbroek en Kockengen.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Wonen

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

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

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

Faciliteren bouw woningen
Ook in 2022 zullen wij veel aandacht geven aan de bouw van woningen. Leidend bij de woningsamenstelling zijn de in 2019 vastgestelde 'Actualisatie van de woonvisie 2017 - 2022' en de behoefte aan betaalbare en middeldure huur- en koopwoningen. De transformatie van de Planetenbaan is aangemeld voor de regionale

Woondeal met als doel een versnelling tot stand te brengen. Daarnaast maakt de gemeente gebruik van de Provinciale flexpool om de realisatiecapaciteit te vergroten.
Begin 2022 leggen we een programma met woningbouwprojecten voor aan uw raad. Daarbij zullen wij ook aangeven hoeveel woningen wij in 2022 naar verwachting zullen realiseren.

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

Onderzoek ov-knooppunten
In 2022 zullen wij een begin maken met het onderzoek naar de mogelijkheden om stationsgebied Breukelen te ontwikkelen naar een hoogwaardig OV-knooppunt (regiopoort). Hierbij wordt gekeken welke kansen er zijn voor woningbouw, uitbreiding bedrijventerrein en verbetering van de mobiliteit. Onze eerste bevindingen zullen wij in de tweede helft van 2022 voorleggen aan uw raad.

Starterslening
Onder voorbehoud van goedkeuring door uw raad, wordt de Starterslening vanaf 1 oktober 2021 opnieuw beschikbaar gesteld. De resultaten worden in 2022, één jaar na de start, geëvalueerd.

Vitaliteit kleine kernen
We zetten binnen de geldende beleidskaders en voorwaarden in op het versterken van de vitaliteit van de kleine kernen. Daarbij maken wij gebruik van de Vitaliteitsregeling voor kleine kernen. Deze regeling maakt het mogelijk dat we buiten de rode contour maximaal 50 woningen kunnen toevoegen.

Overlast door verhuur
In 2022 zetten wij de taskforce door rond de problematiek “oneigenlijk gebruik van woningen“ en de wijze waarop deze problematiek verder ter hand wordt genomen. Daarnaast zullen wij voorstellen ontwikkelen hoe we in Stichtse Vecht om willen gaan met huisvesting voor arbeidsmigranten.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?
Omgevingswet
- Implementeren van de Omgevingswet.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?
Omgevingswet
1 juli 2022 treedt de Omgevingswet in werking. Aan de hand van zogenoemde Omgevingsprogramma’s, werken wij belangrijke opgaven verder uit. Dit doen wij op basis van de vastgestelde Omgevingsvisie. Bovendien zetten wij de komende jaren bestemmingsplannen gefaseerd en gestandaardiseerd om in omgevingsplannen.
De dienstverlening aan inwoners en ondernemers verbeteren wij al doende. We zoeken in het kader van de Omgevingswet naar een moderne manier om met inwoners, betrokkenen en andere belanghebbenden in gesprek te gaan over ruimtelijke projecten.

Implementatie Omgevingswet
Voor de implementatie van de Omgevingswet bereiden wij – voor de bevoegdheden van uw raad rakende onderwerpen – voorstellen ter besluitvorming door uw raad voor.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?
Bereikbaarheid
- Een goede lokale en regionale bereikbaarheid.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?
Ontwikkelingen Zuilense Ring
De ontwikkelingen rondom de Zuilense Ring volgen wij nauwlettend. In nauwe samenspraak met betrokken bewonersorganisaties nemen wij hieraan deel. Ter bevordering van het leefklimaat voor bewoners langs de Zuilense Ring zetten wij onder meer in op het terugbrengen van de snelheid naar 80 km/uur, zeer stil asfalt, bereikbaarheid en het tegengaan van sluipverkeer.

Ov-bereikbaarheid
Wij reageren in U10-verband op de openbaarvervoerplannen van U-OV. Hiermee willen bereiken dat de vervoerder de ov-bereikbaarheid, met name tussen de kernen, op niveau houdt. Zo nodig doen wij verbetervoorstellen.

Uitvoering Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan
Wij voeren het door uw raad vastgestelde Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP) uit. Door de knelpunten die in het GVVP genoemd zijn aan te pakken, verbeteren wij de doorstroming van en de veiligheid voor het verkeer. Voorstellen voor de aanpak van de kruispunten op de burgemeester Waverijnweg leggen wij nog dit jaar voor aan uw raad.
Eind 2021 leggen wij uw raad een lijst voor met verkeersknelpunten die in 2022 worden opgepakt.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met:

- Plassenschap Loosdrecht e.o.
- Recreatieschap Stichtse Groenlanden
- Omgevingsdienstregio Utrecht (ODRU)
- Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
- Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MECC)
- Stichting Urgentiecommissie West Utrecht (SUWU)

Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Effect- en prestatie-indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Aantal geregistreerde verkeersslachtoffers	E	VIAStatline	69	88	86	84	84	82
Aantal geregistreerde verkeersslachtoffers fiets/bromfiets (nieuw)	E	VIAStatline	27	45	44	42	42	42
Aantal geregistreerde verkeersslachtoffers personenauto (nieuw)	E	VIAStatline	29	28	27	26	26	25
CO2-uitstoot Gas en elektra in kiloton (SV)	E	Landelijke meting	170	162	145	129	113	105
Aantal duurzame warmte-installaties (nieuw)	E	ISDE-subsidie	-	425	475	525	575	625
Aantal PV-panelen (nieuw)	E	Stichtse Vecht	60.000	33.500	78.000	85.000	90.000	95.000
% Aantal vergunningen gemeten t.o.v. het aantal aanvragen (inclusief meldingen) dat van rechtswege is verleend	P	SV	0,36%	<1%	<1%	<1%	<1%	<1%

Wat mag het kosten?

Fysiek	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten	45.888.355	43.739.155	41.595.531	40.832.715	41.879.567
Baten	-25.192.843	-22.857.813	-20.299.242	-19.629.124	-19.669.803
Geraamde saldo van baten en lasten	**20.695.512**	**20.881.342**	**21.296.289**	**21.203.591**	**22.209.764**
Mutaties reserves					
Toevoeging aan reserves	1.959.183	789.983	932.383	920.583	892.983
Onttrekking aan reserves	-3.729.605	-840.513	-1.018.858	-466.858	-1.018.858
Saldo mutaties reserves	**-1.770.422**	**-50.530**	**-86.475**	**453.725**	**-125.875**
Geraamde resultaat	**18.925.090**	**20.830.812**	**21.209.814**	**21.657.316**	**22.083.889**

De uitsplitsing van dit programma in taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.

Taakveld **Verkeer, vervoer en waterstaat**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toegerekende personeelslasten	2.114.026	2.138.626	2.167.805	2.205.214	2.243.373
Kapitaallasten	1.920.141	2.075.772	2.561.194	2.836.169	3.062.835
Overige lasten	7.037.226	7.394.793	7.618.747	7.066.519	7.633.034
Totaal lasten	**11.071.393**	**11.609.191**	**12.347.746**	**12.107.902**	**12.939.242**
Totaal baten	**-207.753**	**-207.753**	**-207.753**	**-207.753**	**-207.753**
Saldo	**10.863.640**	**11.401.438**	**12.139.993**	**11.900.149**	**12.731.489**

Taakveld Verkeer, vervoer en waterstaat

Kapitaallasten
Door afgesloten investeringen in 2021 stijgen binnen dit taakveld in 2022 de kapitaallasten met € 155.631.

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 357.567. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Verkeer en vervoer: organisatiekosten
Zoals u in het meerjarig financieel beeld heeft gelezen stijgen de kosten met € 200.000 omdat wij de vervanging voor het nieuwe beheersysteem voor de openbare ruimte niet meer mogen activeren. Deze kosten moeten nu eenmalig in de exploitatie worden opgevangen. Daarnaast was er in 2021 € 30.000 beschikbaar ter voorbereiding voor de implementatie van het beheersysteem. Deze komt in 2022 te vervallen. Hierdoor stijgt het budget per saldo met € 170.000.

Groot onderhoud wegen
In de vastgestelde Kadernota 2022 heeft uw raad besloten om dit budget met € 254.968 te verhogen. Dit betreft enerzijds een verhoging van de storting in de voorziening van € 234.678 en daarnaast een verhoging van het budget in verband met gestegen waterschapslasten met € 20.290.

Zandpad Breukelen
Bij de Programmarekening 2020 heeft uw raad besloten om een incidenteel budget van € 34.764 over te hevelen naar 2021. Dit budget wordt in 2021 gebruikt voor onderzoek naar de mogelijkheden om het Zandpad om te vormen naar een fietsstraat.

Straatreiniging
Door een extern bureau is een doorrekening gemaakt van de nieuwe bestekken waar straatreiniging deel van uitmaakt. Hierbij is rekening gehouden met de huidige marktprijzen. Uit een analyse is gebleken dat de huidige marktprijzen aanzienlijk hoger liggen dan bij de aanbesteding van het vorige bestek. Hierdoor verhogen we het budget straatreiniging met € 195.228.

Onkruidbestrijding
Door een extern bureau is een doorrekening gemaakt van de nieuwe bestekken waar onkruidbestrijding deel van uitmaakt. Hierbij is rekening gehouden met de huidige marktprijzen. Uit een analyse is gebleken dat de huidige marktprijzen aanzienlijk hoger liggen dan bij de aanbesteding van het vorige bestek. Hierdoor verhogen we het budget onkruidbestrijding met € 200.000.

Bediening bruggen
In de vastgestelde Kadernota 2022 heeft uw raad besloten om dit budget met € 70.000 te verhogen. Gebleken was dat de marktprijs voor het bedienen van de bruggen zo'n € 70.000 hoger lag dan dat was opgenomen in de programmabegroting. De brugbediening is een wettelijke taak en wij moeten deze uitvoeren voor zover het de gemeentelijke beweegbare bruggen betreft.

Civiele constructies
Door de uitwerking van het door uw raad in 2021 vastgestelde beheerplan civiele kunstwerken is € 475.008 minder budget begroot voor (groot) onderhoud aan de civiele constructies in 2022.

Taakveld **Openbaar groen**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	1.368.629	1.387.832	1.411.764	1.439.999	1.468.800
Kapitaallasten	455.289	445.706	574.714	613.840	629.297
Overige lasten	5.349.991	5.295.303	4.847.620	4.818.578	4.888.534
Totaal lasten	**7.173.909**	**7.128.841**	**6.834.098**	**6.872.417**	**6.986.631**
Totaal baten	**-725.765**	**-150.765**	**-150.765**	**-150.765**	**-150.765**
Saldo	**6.448.144**	**6.978.076**	**6.683.333**	**6.721.652**	**6.835.866**

Taakveld Openbaar groen

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 54.688. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Groenonderhoud
Door een extern bureau is een doorrekening gemaakt van de nieuwe bestekken waar groen deel van uitmaakt. Hierbij is rekening gehouden met de huidige marktprijzen. Uit een analyse is gebleken dat de huidige marktprijzen aanzienlijk hoger liggen dan bij de aanbesteding van het vorige bestek. Hierdoor verhogen we het budget voor het groenonderhoud met € 297.294.

Oostelijke Vechtplassen
Het project Legakkerherstel Kievitsbuurten, onderdeel van het project Oostelijke Vechtplassen, wordt in 2022 afgerond. Hierdoor is in 2022 minder budget nodig dan in 2021 en dalen de lasten in 2022 met € 381.345.

Baten
Binnen dit taakveld dalen de baten met € 575.000. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Oostelijke Vechtplassen
In 2021 hebben wij de laatste bijdrage ontvangen voor het project Oostelijke Vechtplassen van € 575.000. Voor de dekking van de totale lasten zijn in een eerder stadium al bijdragen ontvangen. Deze zijn volgens uw raadsbesluiten bij de Programmarekening 2020 en de Bestuursrapportage 2021 gestort in de bestemmingsreserve Oostelijke Vechtplassen.

Taakveld **Riolering**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	833.658	841.088	849.085	861.066	873.288
Kapitaallasten	2.598.793	2.720.237	3.114.427	3.102.021	3.155.400
Overige lasten	3.158.635	2.985.069	2.229.796	2.231.216	2.231.121
Totaal lasten	**6.591.086**	**6.546.394**	**6.193.308**	**6.194.303**	**6.259.809**
Totaal baten	**-8.538.269**	**-8.181.315**	**-7.751.747**	**-7.750.375**	**-7.826.939**
Saldo	**-1.947.183**	**-1.634.921**	**-1.558.439**	**-1.556.072**	**-1.567.130**

Taakveld Riolering

Kapitaallasten
Als gevolg van afgesloten investeringen in 2021 stijgen binnen dit taakveld in 2022 de kapitaallasten met € 121.444.

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 173.566. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Planvorming riolering
Voor het opstellen van een vernieuwd Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) was in 2021 € 76.125 begroot. In 2022 vervallen deze kosten.

Onderhoud mechanische riolering
Door de uitwerking van het in 2016 vastgestelde GRP is in 2022 circa € 98.000 minder begroot voor onderhoud aan de mechanische riolering ten opzichte van 2021.

Baten
Binnen dit taakveld dalen de baten met € 356.954. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.
Zoals beschreven in het door uw raad vastgestelde GRP, stijgen de inkomsten rioolheffing met 2.6% (€ 160.377). Daarnaast daalt de onttrekking aan de egalisatievoorziening Riolering met € 517.331 ten opzichte van de onttrekking in 2021. Voor het overzicht kostendekkendheid verwijzen we u naar de paragraaf Lokale heffingen.

Taakveld **Afval**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	580.036	585.072	591.890	598.842	605.934
Kapitaallasten	457.234	466.846	575.333	570.652	567.715
Overige lasten	5.864.470	5.797.048	5.773.753	5.826.491	5.826.384
Totaal lasten	**6.901.740**	**6.848.966**	**6.940.976**	**6.995.985**	**7.000.033**
Totaal baten	**-8.545.846**	**-8.483.029**	**-8.593.243**	**-8.658.441**	**-8.661.872**
Saldo	**-1.644.106**	**-1.634.063**	**-1.652.267**	**-1.662.456**	**-1.661.839**

Taakveld Afval

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 67.422. Onderstaand lichten wij de grootste verschillen toe.

Verwerking huishoudelijk afval
Door de verdere invoering van omgekeerd inzamelen verwachten we dat de verwerkingskosten voor huishoudelijk afval dalen met circa € 147.000.

Inzameling huishoudelijk afval
Door uitbreiding van het areaal ondergrondse containers stijgen de onderhoudskosten. Daarnaast wordt door maatwerk bij de invoering van het omgekeerd inzamelen een totale stijging op dit budget begroot van € 75.000.
Baten
Om 100% kostendekkendheid te realiseren in 2022 dalen de baten vanuit de afvalstoffenheffing met € 62.817.
Voor het overzicht kostendekkendheid verwijzen we naar de paragraaf Lokale heffingen.

Taakveld **Milieubeheer**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	404.538	389.637	314.430	239.377	247.485
Kapitaallasten	1.314	1.308	32.066	89.440	89.034
Overige lasten	2.763.405	2.467.467	2.305.062	2.232.237	2.224.734
Totaal lasten	**3.169.257**	**2.858.412**	**2.651.558**	**2.561.054**	**2.561.253**
Totaal baten	**-624.881**	**-200.000**	**-200.000**	**-**	**-**
Saldo	**2.544.376**	**2.658.412**	**2.451.558**	**2.561.054**	**2.561.253**

Taakveld Milieubeheer

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 295.938. Onderstaand lichten wij de grootste verschillen toe.

Duurzaamheid
In 2021 zijn lasten gedekt via diverse ontvangen subsidies, die ondersteunden bij het behalen van onze duurzaamheidsdoelstellingen. Deze subsidies zijn vervallen in 2022 of er zijn subsidies toegekend die lager uitvallen dan in 2021. Hierdoor dalen ook onze lasten op dit budget met € 404.221.
Daarnaast was er binnen het budget duurzaamheid in 2021 € 50.000 bijgedragen aan het begrotingstekort, in 2022 is dit bedrag weer beschikbaar.

Geluidswerende voorzieningen
Door de uitwerking van het door uw raad in 2021 vastgestelde beheerplan civiele kunstwerken is er € 31.008 meer budget begroot voor onderhoud aan de geluidswerende voorzieningen in 2022.

Milieubeheer
Het uurtarief van de Omgevingsdienst regio Utrecht is per 2022 gestegen naar € 96,75. Op basis van de huidige urenafname komt dit uit op een kostenstijging van € 28.000.

Baten
Binnen dit taakveld dalen de baten met € 424.881.

Duurzaamheid
We hebben in 2021 diverse subsidies ontvangen die ondersteunden bij het behalen van onze duurzaamheidsdoelstellingen. Deze subsidies zijn vervallen in 2022 of er zijn subsidies toegekend die lager uitvallen dan in 2021. Hierdoor dalen de baten op dit budget met € 424.881.

Taakveld **Begraafplaatsen**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	87.286	88.595	90.367	92.175	94.018
Kapitaallasten	10.275	3.855	3.883	3.911	3.940
Overige lasten	356.913	356.913	356.913	356.913	356.913
Totaal lasten	**454.474**	**449.363**	**451.163**	**452.999**	**454.871**
Totaal baten	**-458.598**	**-451.477**	**-451.477**	**-451.477**	**-451.477**
Saldo	**-4.124**	**-2.114**	**-314**	**1.522**	**3.394**

Taakveld Begraafplaatsen
Gezien de geringe verschillen binnen dit taakveld, lichten wij deze niet nader toe.

Taakveld **Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	3.886.104	3.926.857	4.002.192	4.079.033	4.157.215
Kapitaallasten	235.269	196.146	303.513	277.558	268.465
Overige verrekeningen	-397.995	-1.289.671	2.266.946	-39.416	-
Overige lasten	6.405.123	4.174.985	1.870.977	1.291.464	1.252.048
Totaal lasten	**10.128.501**	**7.008.317**	**8.443.628**	**5.608.639**	**5.677.728**
Totaal baten	**-5.493.736**	**-3.145.148**	**-5.211.203**	**-2.370.897**	**-2.370.997**
Saldo	**4.634.765**	**3.863.169**	**3.232.425**	**3.237.742**	**3.306.731**

Taakveld Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Toegerekende personeelslasten
Zoals in de Bestuursrapportage 2021 toegelicht is de huidige formatie van het team Ruimtelijke ordening structureel verhoogd met 1 fte (ongeveer € 80.000). Deze lasten zullen wij ten laste van de grondexploitaties en ontwikkellocaties brengen waarvoor wij deze medewerk(st)er inzetten.

Overige verrekeningen (grondexploitaties)
Binnen het taakveld Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening verwachten we in 2022 € 891.676 meer te verrekenen voor de grondexploitaties dan in 2021. Dit verschil komt met name door de per saldo hogere totale lasten van de grondexploitaties in 2022 ten opzichte van 2021. Voor de toelichting op de grondexploitaties verwijzen we u naar de paragraaf Grondbeleid.

Overige lasten
Onder dit taakveld vallen ook de budgetten van de grondexploitaties. De door uw raad vastgestelde grondexploitaties zijn in het begrotingsjaar zelf budgettair neutraal. In de onderstaande toelichtingen van Overige lasten en Baten gaan wij niet nader in op de verschillen tussen de jaren. In de bovenstaande tabel zijn onder het onderdeel 'Overige verrekeningen' de verrekeningen van de grondexploitaties gesaldeerd. Voor een nader inzicht in de omvang van de grondexploitaties verwijzen wij u naar het kopje Meerjarenplanning en het opgenomen totale cashflowoverzicht in de verplichte paragraaf Grondbeleid.
De belangrijkste overige mutaties die niet betrekking hebben op de grondexploitaties, lichten wij hieronder toe.
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten in 2021 met € 412.599. Onderstaand lichten wij de grootste verschillen toe.

Bestemmingsplannen (Planschade Cronenburgh)
Zoals in de Bestuursrapportage 2021 is toegelicht, heeft de Raad van State uitspraak gedaan over een planschadevergoeding voor de Randweg Loenen. Ter dekking van de kosten en de planschade in 2021 (€ 55.000) is voor dit plangebied in het verleden een bestemmingsreserve gevormd. Overeenkomstig uw besluit zetten wij deze reserve ook in ter dekking van deze kosten. (Zie tevens de toelichting onder het kopje Mutaties reserves).

Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen
Zoals in de Bestuursrapportage 2021 is toegelicht, verwachten wij dat wij voor de uitkoop van woningen die vallen onder de Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen in 2021 nog ongeveer € 600.000 aan kosten zullen maken. Voor de specifieke uitkering van deze uitkoopregeling doen wij in 2021 een aanvraag van ongeveer € 600.000. (Zie tevens de toelichting onder het kopje Baten).

Handhavingsprojecten
Zoals toegelicht in de Programmabegroting 2021 heeft u voor de handhavingsprojecten op de Scheendijk budget beschikbaar gesteld. Het betreft een meerjarig project. Voor dit project is in 2021 € 250.000 opgenomen en in 2022 € 100.000. Voor de jaren na 2022 is € 50.000 per jaar in de begroting opgenomen, zodat deze vraag projectmatig en via externe opdrachten kan worden uitgezet en uitgevoerd.
Voor de aanpak van de overlast in de woonomgeving door illegale verhuur hebben wij een taskforce ingesteld en een meldpunt geopend op onze website. Voor de handhaving maken wij gebruik van externe ondersteuning. De kosten voor 2022 zijn hiervoor in totaal € 400.000. (Zie ook onder 'Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?' het kopje Overlast door verhuur en onder programma 1. Bestuur het kopje Landelijke Aanpak Adreskwaliteit).

Baten
De belangrijkste overige mutaties die geen betrekking hebben op de grondexploitaties lichten wij hieronder toe.
Binnen dit taakveld dalen de baten in 2021 met € 704.074. Onderstaand lichten wij het grootste verschil toe.

Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen
Zoals beschreven onder Overige lasten doen wij voor de specifieke uitkering 'Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningsleidingen' in 2021 een aanvraag van ongeveer € 600.000.

Woningen
Op de verhuur van woningen verwachten wij een structureel tekort van € 74.279. Dit komt doordat de in de begroting 2021 geraamde huren niet meer ingevorderd kunnen worden door wijziging van het gebruik van accommodaties.

Taakveld **Mutaties reserves**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoeging aan reserves	1.959.183	789.983	932.383	920.583	892.983
Onttrekking aan reserves	-3.729.605	-840.513	-1.018.858	-466.858	-1.018.858
Saldo	**-1.770.422**	**-50.530**	**-86.475**	**453.725**	**-125.875**

Mutaties reserves

Toevoeging aan reserves

De toevoeging aan de reserves is in 2022 € 1.169.200 lager. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

• In 2021 is er € 1.127.890 aan inkomsten voor het project Oostelijke Vechtplassen gestort in de bestemmingsreserve Oostelijke Vechtplassen. Dit was een eenmalige storting. Dit bedrag is bedoeld ter dekking van de kosten voor het project 'Legakkerherstel Kievitsbuurt.

Onttrekking uit reserves

De onttrekking aan de reserves is in 2021 € 2.889.092 lager. Dit komt vooral door de volgende wijzigingen:

• In 2022 is er geen onttrekking opgenomen van een 'nog te bestemmen resultaat'. Dat was in 2021 wel het geval voor een bedrag van € 762.654.

• In 2022 wordt er € 381.345 minder onttrokken voor het legakkerherstel in de Kievitsbuurt aan de bestemmingsreserve Oostelijke Vechtplassen dan in 2021. Dit omdat het project in 2022 wordt afgerond en er daardoor minder kosten zijn.

• Na doorvoering van het in 2021 door uw raad vastgestelde beheerplan civiele kunstwerken wordt in 2022 € 552.000 minder onttrokken uit de reserve voor groot onderhoud.

• Zoals hierboven beschreven zetten wij ter dekking van de kosten en de planschade voor de Randweg Loenen in 2021 (€ 55.000) de hiervoor in het verleden gevormde bestemmingsreserve in. (Zie ook onder het kopje Overige lasten).

• Zoals is toegelicht in de Bestuursrapportage 2021 heeft uw raad voor de versnelling van grote projecten (Zuilense Vecht, Breukelen-Noord, Planetenbaan en Zogwetering) ingestemd met het tijdelijk verhogen van de maximumomvang van de Algemene reserve grondexploitaties. In de Bestuursrapportage heeft u besloten om de in 2020 niet ingezette budgetten (€ 458.928) aan het beschikbaar gestelde budget voor 2021 toe te voegen.

•Zoals is toegelicht in de Bestuursrapportage 2021 heeft uw raad ingestemd om voor grondexploitaties en de ontwikkellocaties in 2021 € 595.000 te onttrekken uit de Algemene reserve grondexploitaties.

Programma 4. Sociaal

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Krachtige inwoners door zorg voor elkaar

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

Algemeen

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Lokale herstelagenda
We voeren de herstelagenda uit. We blijven de effecten en daarmee samenhangende maatregelen volgen.

Belangrijkste ontwikkelingen in 2022
Nieuwe samenwerkingspartner
In 2022 vindt een aantal belangrijke ontwikkelingen plaats: allereerst start de nieuwe partner voor Jeugdhulp, Wmo-begeleiding en wijkteamfunctie, Timon-Incluzio. Zij levert zorg en ondersteuning in de wijk, dichtbij de inwoners en doet vooral wat nodig is.

Dit draagt bij aan de bovengenoemde doelstellingen en gewenste ‘beweging naar voren’: eerder en zoveel mogelijk preventief en ‘normaal mogelijk’ bieden van zorg en ondersteuning. Hiermee voorkomen wij dat problemen verergeren of dat onnodig beroep wordt gedaan op zwaardere (en dus) duurdere zorg. Door zoveel mogelijk beschikkingsarm te werken verminderen de administratieve lasten.

Uitvoeringsagenda Integraal Beleidskader Sociaal Domein
In 2021 stelden wij de ontwikkeling van een uitvoeringsagenda Sociaal domein voor het integraal beleidskader uit als gevolg van de herprioritering. In 2022 stellen wij deze uitvoeringsagenda alsnog op. In deze agenda presenteren wij wat we doen en welke activiteiten wij verder ontwikkelen om eerdergenoemde doelstellingen te realiseren.

Wet inburgering 2021
Met de inwerkingtreding van de Wet inburgering 2021 geven we uitvoering aan een nieuwe gemeentelijk taak. Wij worden verantwoordelijk voor het regelen van inburgering en alles wat bij participeren en beter en sneller integreren komt kijken.

Doorontwikkeling Kansis
Samen met Kansis werken we aan een toekomstbestendig Sociaal Ontwikkelbedrijf; centraal staan begeleiding aan en ondersteuning van onze inwoners die vallen onder de Participatiewet, naast de bestaande diensten voor de huidige Wsw-populatie.

Regionale samenwerking
Tenslotte blijven we investeren in bovenregionale en regionale samenwerking. Dit doen we op onderdelen als ernstige enkelvoudige dyslexie, maatschappelijk opvang en beschermd wonen, zeer specialistische Jeugdhulp, jeugdbescherming en –reclassering, werkgelegenheid en arbeidsmarkt.

Lokale herstelagenda
We voeren de herstelagenda uit. We blijven de effecten en daarmee samenhangende maatregelen volgen.

Preventie en welzijn

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Cluster Preventie en welzijn

Wij besteden veel aandacht aan het werkend maken van de samenwerking tussen de Vitale Coalitie, bestaande uit de Bibliotheek AVV, Welzijn Stichtse Vecht, Kwadraad, HandjeHelpen, LEEF en Jeugd-Punt, en de nieuwe samenwerkingspartner TIM. Samen met partijen in het voorveld zetten we in op vroegsignalering en verbinding tussen informele en formele zorg. Ook faciliteren we preventieve activiteiten en interventies om de inzet van zwaardere zorgvormen zoveel mogelijk te voorkomen. Dit draagt bij aan een integrale benadering van zowel het jongeren- als het ouderenbeleid.

Vrijwilligers

Om invulling te geven aan een vitale en krachtige samenleving, zorgen we voor ondersteuning van vrijwilligers met gerichte aandacht voor promotie en werving. We zetten in op versterking van de makelaarsfunctie overeenkomstig het plan van de Vitale Coalitie voor een ‘Talentenbureau’. We sturen op de samenwerking tussen de Vrijwilligerscentrale en Jeugd-Punt.

Gezondheid

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Nota Positief gezondheidsbeleid

We voeren ons gezondheidsbeleid uit in overeenstemming met de in 2019 vastgestelde nota Positief gezondheidsbeleid en de bijbehorende uitvoeringsplannen (gezond gewicht, middelengebruik, mentale gezondheid en eenzaamheid). We zetten in op het doorbreken van het taboe rondom eenzaamheid, het signaleren en bespreekbaar maken van eenzaamheid om problematische eenzaamheid te voorkomen. Wij geven prioriteit aan het terugdringen van middelengebruik en het vergroten van de mentale weerbaarheid. Ook ondersteunen wij inwoners bij de verandering naar een gezonde leefstijl. Dit doen we preventief voor alle inwoners. We sluiten aan bij de zelfredzaamheid van inwoners. Vanuit de Lokale herstelagenda investeren we extra in de mentale gezondheid en weerbaarheid van de onze inwoners. Hiermee vergroten wij de veerkracht van onze inwoners om beter om te gaan met toekomstige uitdagingen.

Participatie

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Actieplan Stichtse Vecht werkt

We stimuleren dat iedereen naar vermogen mag deelnemen aan de samenleving. Dit doen we door uitvoering te geven aan het actieplan Stichtse Vecht werkt. De focus ligt op het begeleiden van statushouders, mensen met een arbeidshandicap en jongeren. Dit vraagt om zicht hebben op onze inwoners, het hebben van passende re-integratie-instrumenten en zoveel mogelijk regionaal geharmoniseerde werkgeversinstrumenten. We maken optimaal gebruik van regionale samenwerking en landelijke middelen om extra kansen te bieden aan onze inwoners en ondernemers. Denkt u hierbij aan de regionale aanpak jeugdwerkloosheid, het regionale mobiliteitsteam en de bestuurlijke wens om intensiever samen te werken in de arbeidsmarktregio Utrecht.

Eigen participatie

Wanneer niet direct zicht is op betaald werk, stimuleren we dat inwoners op andere wijze naar vermogen meewerken aan hun eigen participatie. In de vorm van vrijwilligerswerk of andere maatschappelijk nuttige activiteiten kunnen zij bijdragen aan de gemeenschap.

Slim vertrouwen

We zetten onze inspanningen ten aanzien van Slim vertrouwen voort in 2022. We benaderen onze inwoners vanuit vertrouwen op een positief stimulerende manier en sluiten aan bij hun leefwereld. Wij houden bij handhaving rekening met de persoonlijke situatie van de inwoner.

Samen in actie tegen armoede en schulden

Om preventief te werken en problematische schulden te voorkomen geven we gefaseerd uitvoering aan de acties en activiteiten uit het beleidsplan Samen in actie tegen armoede en schulden. We zetten in op het voorkomen en tijdig signaleren van financiële problemen, het vergroten van het gebruik van onze regelingen en de samenwerking met onze belangrijkste ketenpartners. We maken optimaal gebruik van het landelijke programma Verbinden Schuldendomein.

Wmo

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Actieprogramma Wonen
Wij vinden dat iedereen naar vermogen mag en moet deelnemen in de samenleving. We werken dit principe ook uit in het nieuwe actieprogramma Wonen met Welzijn en Zorg. Hiermee stimuleren we bijvoorbeeld dat onze inwoners zo lang mogelijk thuis, in de wijk, kunnen (blijven) wonen.

Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW)
We bereiden ons intensief voor op maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW), waarvoor we vanaf 2023 medeverantwoordelijk zijn. We doen dit zowel in U16- als in Utrecht West-verband en op lokaal niveau. Om goede zorg te kunnen bieden, werken wij aan een sluitende aanpak van personen met verward gedrag; wij verbeteren de 'GGZ in de wijk'-aanpak om inwoners met psychische kwetsbaarheid optimaal te ondersteunen.

Regiotaxi
We innoveren doelgroepenvervoer onder meer naar aanleiding van de beëindiging van de subsidie Regiotaxi in 2023. Hiertoe voeren we diverse pilots uit samen met de U16-gemeenten en de provincie.

Mantelzorgers
Wij waarderen onze mantelzorgers zeer. Om die reden stellen we aan mantelzorgers een voucher beschikbaar, die zij kunnen verzilveren bij lokale ondernemers. Om overbelasting te voorkomen zorgen we ook voor ondersteuningsmogelijkheden.

Jeugd

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

Regionale agenda
Met de regio is een regionale agenda Utrecht-West ontwikkeld. Hierin zijn ambities en afspraken opgenomen voor de regionale samenwerking rond goede zorg voor jongeren. In 2022 geven we uitvoering aan deze regionale agenda.

Terugdringen aantal verwijzingen Ernstige enkelvoudige dyslexie
Samen met de Utrecht West-gemeenten werken we aan een uniforme en eenduidige toegang voor Ernstige enkelvoudige dyslexie (EED). Vanaf het schooljaar 2022/2023 zetten wij een poortwachter in om het aantal verwijzingen voor EED terug te dringen.

Versterken wijkteam
In samenwerking met de nieuwe zorgpartner TIM sluiten wij aan bij de regionale werkwijze Bescherming in beweging. Op deze wijze werken alle lokale en regionale ketenpartners in de jeugdbescherming samen om de hulp en ondersteuning aan gezinnen te verbeteren. Tenslotte zorgen we voor een goede verbinding met de partijen in het voorveld.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met:
- GGD Regio Utrecht (GGDrU)
- Stichting Kansis/KansisGroen

Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wat mag het kosten?

Sociaal	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten	52.922.896	54.595.172	54.671.123	54.870.623	55.045.683
Baten	-13.202.687	-14.308.862	-13.628.749	-13.609.843	-13.609.843
Geraamde saldo van baten en lasten	**39.720.209**	**40.286.310**	**41.042.374**	**41.260.780**	**41.435.840**
Mutaties reserves					
Toevoeging aan reserves	313.970	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-940.668	-69.662	-69.662	-69.662	-69.662
Saldo mutaties reserves	**-626.698**	**-69.662**	**-69.662**	**-69.662**	**-69.662**
Geraamde resultaat	**39.093.511**	**40.216.648**	**40.972.712**	**41.191.118**	**41.366.178**

De uitsplitsing van dit programma in taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.

Algemeen:
Vanaf 2022 worden de werkzaamheden voor de Jeugdwet, de Wmo-begeleiding en de wijkteams uitgevoerd door de nieuwe contractpartner TIM. Hiervoor is een vaste aanneemsom vastgesteld voor het hele takenpakket. In verband met de al jaren stijgende kosten is voor de totstandkoming van de overeenkomst € 3.096.670 extra beschikbaar gesteld in de begroting. Hoewel de aanneemsom een totaalbedrag betreft, zijn we overeenkomstig de BBV-voorschriften verplicht de bedragen van de mutaties afzonderlijk binnen de betreffende taakvelden op te nemen en toe te lichten. Binnen de taakvelden beperken we de toelichting en verwijzen we naar deze algemene tekst.

Het totale bedrag van € 3.096.670 is als volgt opgebouwd binnen de taakvelden:

Overige baten en lasten (Overige lasten) - € 500.000
Samenkracht en burgerparticipatie (Overige lasten) € 250.000
Wijkteam (Toegerekende personeelslasten) € 298.440
Wijkteams (Overige lasten) - € 1.613.417
Maatwerkdienstverlening Wmo-begeleiding (Overige lasten) - € 37.425
Maatwerkdienstverlening Jeugdzorg (Overige lasten) - € 1.909.846
Maatwerkdienstverlening (Toegerekende personeelslasten) € 415.578

Taakveld **Overige baten en lasten (stelposten)**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Overige lasten	-850.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Totaal lasten	**-850.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**
Saldo	**-850.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**	**-350.000**

Taakveld Overige baten en lasten (stelposten)
Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 500.000. Het betreft de taakstellende kortingen op jeugdvoorzieningen en Wmo-begeleiding. Deze taakstellingen vervallen per 2022 en maken deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Taakveld **Samenkracht en burgerparticipatie**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	630.886	641.381	654.000	666.874	680.002
Kapitaallasten	107.786	107.289	148.151	105.162	104.713
Overige lasten	3.530.918	3.025.815	2.864.336	2.864.915	2.865.654
Totaal lasten	**4.269.590**	**3.774.485**	**3.666.487**	**3.636.951**	**3.650.369**
Totaal baten	**-312.736**	**-252.774**	**-252.774**	**-252.774**	**-252.774**
Saldo	**3.956.854**	**3.521.711**	**3.413.713**	**3.384.177**	**3.397.595**

Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 505.103. Hieronder lichten wij de grootste verschillen toe.

Inkoop Jeugd en Wmo
De begroting 2022 is verlaagd met € 250.000. Dit bedrag maakt deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Vitale coalitie
Overeenkomstig de Kadernota 2022 is de taakstelling op de Vitale coalitie met 75% teruggebracht. Als gevolg van de resterende taakstelling daalt het budget met € 160.673.

Jeugd- en jongerenwerk
In 2021 hebben we € 59.962 begroot aan uitgaven voor Jeugd- en jongerenwerk waar we subsidie voor ontvangen. In 2022 zijn deze lasten niet begroot.

Baten
Binnen dit taakveld dalen de baten met € 59.962. Dit komt doordat we in 2021 € 59.962 aan subsidies ontvangen hebben voor Jeugd- en jongerenwerk. In 2022 zijn deze baten niet begroot.

Taakveld **Wijkteams**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	572.132	282.393	288.041	293.801	299.677
Overige lasten	104.358	1.717.775	1.717.775	1.717.775	1.717.775
Totaal lasten	**676.490**	**2.000.168**	**2.005.816**	**2.011.576**	**2.017.452**
Saldo	**676.490**	**2.000.168**	**2.005.816**	**2.011.576**	**2.017.452**

Taakveld Wijkteams

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld dalen de toegerekende personeelslasten met € 289.739. Dit komt hoofdzakelijk door de verschuiving van € 298.440 als gevolg van de overgang van gemeentelijk personeel naar het consortium dat de uitvoering van Jeugdhulp en Wmo-begeleiding gaat uitvoeren. Dit bedrag maakt deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 1.613.417. Dit bedrag maakt deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Taakveld **Inkomensregelingen**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	1.699.364	1.726.750	1.759.859	1.793.627	1.828.074
Kapitaallasten	3.546	3.529	3.512	-	5.125
Overige lasten	14.368.382	14.399.574	14.399.574	14.388.530	14.388.530
Totaal lasten	**16.071.292**	**16.129.853**	**16.162.945**	**16.182.157**	**16.221.729**
Totaal baten	**-11.804.630**	**-11.805.361**	**-11.806.340**	**-11.807.126**	**-11.807.126**
Saldo	**4.266.662**	**4.324.492**	**4.356.605**	**4.375.031**	**4.414.603**

Taakveld Inkomensregelingen

Gezien de geringe verschillen binnen dit taakveld, lichten wij deze niet nader toe.

Taakveld **Begeleide participatie**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	3.163.693	3.099.820	3.040.766	3.093.318	3.146.781
Kapitaallasten	85.115	80.355	85.152	81.006	85.797
Overige lasten	1.021.721	1.109.851	1.010.696	1.061.899	1.059.981
Totaal lasten	**4.270.529**	**4.290.026**	**4.136.614**	**4.236.223**	**4.292.559**
Totaal baten	**-519.770**	**-519.770**	**-519.770**	**-519.770**	**-519.770**
Saldo	**3.750.759**	**3.770.256**	**3.616.844**	**3.716.453**	**3.772.789**

Taakveld Begeleide participatie

Toegerekende personeelslasten

Binnen dit taakveld dalen de toegerekende personeelslasten met € 63.873. Dit is vrijwel geheel het gevolg van lagere salarislasten van de Wsw-medewerkers. Het aantal medewerkers (en dus de salarislasten) nemen geleidelijk af, doordat er geen nieuwe medewerkers meer instromen.

Overige lasten

De overige lasten stijgen met € 88.130. Het budget voor de Wsw varieert jaarlijks, omdat de mutaties van de rijksvergoeding (in het Gemeentefonds) worden opgenomen in het Wsw-budget. Deze mutatie betreffen bijvoorbeeld wijzigingen in het aantal te financieren werkplekken en periodieke indexeringen.

Taakveld **Arbeidsparticipatie**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	571.200	579.768	591.364	603.191	615.254
Overige lasten	1.101.506	1.467.272	1.728.388	1.768.929	1.760.342
Totaal lasten	**1.672.706**	**2.047.040**	**2.319.752**	**2.372.120**	**2.375.596**
Totaal baten	**-**	**-385.753**	**-570.553**	**-616.753**	**-616.753**
Saldo	**1.672.706**	**1.661.287**	**1.749.199**	**1.755.367**	**1.758.843**

Taakveld Arbeidsparticipatie

Overige lasten

Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 365.766. Wij verklaren dit als volgt:
De lasten voor inburgering zijn € 374.511 hoger dan in 2021. Dit is het gevolg van de nieuwe Wet inburgering. Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk voor de inburgering. Hiervoor wordt door het Rijk extra budget beschikbaar gesteld. De uitgaven zijn aangepast aan de hogere inkomsten.

Baten
De baten voor inburgering zijn € 385.753 hoger dan in 2021. Dit is het gevolg van de nieuwe Wet inburgering. Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk voor de inburgering. Dit bedrag betreft de verwachte rijksbijdrage ter dekking van de kosten van inburgeringsvoorzieningen.

Taakveld **Maatwerkvoorzieningen (WMO)**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	698.076	710.684	724.897	739.395	754.182
Overige lasten	1.601.952	1.675.941	1.675.941	1.675.941	1.675.941
Totaal lasten	**2.300.028**	**2.386.625**	**2.400.838**	**2.415.336**	**2.430.123**
Totaal baten	**-168.509**	**-148.162**	**-82.270**	**-16.378**	**-16.378**
Saldo	**2.131.519**	**2.238.463**	**2.318.568**	**2.398.958**	**2.413.745**

Taakveld Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 73.989. Dit wordt veroorzaakt door hogere uitgaven voor het collectief vervoer. De stijging is gebaseerd op begrotingscijfers van de provincie, waarbij rekening is gehouden met gestegen vervoerstarieven en een bezetting van 80%.

Taakveld **Maatwerkdienstverlening**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	2.173.082	1.794.715	1.829.763	1.865.511	1.901.975
Overige lasten	17.927.651	18.042.298	18.006.799	18.001.724	18.001.724
Totaal lasten	**20.100.733**	**19.837.013**	**19.836.562**	**19.867.235**	**19.903.699**
Totaal baten	**-361.517**	**-361.517**	**-361.517**	**-361.517**	**-361.517**
Saldo	**19.739.216**	**19.475.496**	**19.475.045**	**19.505.718**	**19.542.182**

Taakveld Maatwerkdienstverlening

Toegerekende personeelslasten
Binnen dit taakveld dalen de Toegerekende personeelslasten met € 378.367. Dit komt hoofdzakelijk door de verschuiving van € 415.578 als gevolg van de overgang van gemeentelijk personeel naar het consortium dat de uitvoering van Jeugdhulp en Wmo-begeleiding gaat uitvoeren. Dit bedrag maakt deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 114.647. Wij verklaren dit als volgt:

Inkoopbureau
Het budget voor het inkoopbureau is € 269.099 lager dan in 2021. In 2021 is dit bedrag nog incidenteel beschikbaar om het inkoopproject af te ronden. Vanaf 2022 vervalt dit bedrag en is uitsluitend het ‘regulier’ budget van € 151.825 beschikbaar.

Huishoudelijke hulp
Het budget voor huishoudelijke hulp is € 48.829 hoger dan in 2021. Deze stijging is het gevolg van een aanpassingen van de rijksbijdrage in het Gemeentefonds.

Wmo-begeleiding
De begroting 2022 is verhoogd met € 37.425. Dit bedrag maakt deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Regionaal Transformatiefonds jeugd
Het budget voor het regionale Transformatiefonds jeugd is € 393.771 lager dan in 2021. In 2021 is dit bedrag nog beschikbaar om het project af te ronden. Vanaf 2022 is geen budget meer beschikbaar.

Jeugdzorg
Het budget voor de Jeugdzorg is € 735.680 hoger dan in 2021. In 2021 is door het Rijk incidenteel extra budget beschikbaar gesteld van € 1.179.994 als tegemoetkoming voor de gestegen kosten in de jeugdzorg. In 2022 is aan de budgetten voor de jeugdzorg € 1.909.846 toegevoegd. Dit bedrag maakt deel uit van de vaste aanneemsom van onze contractpartner.

Taakveld **Geëscaleerde zorg**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toegerekende personeelslasten	125.894	127.782	130.338	132.945	135.604
Overige lasten	1.777.406	1.777.406	1.777.406	1.777.406	1.777.406
Totaal lasten	**1.903.300**	**1.905.188**	**1.907.744**	**1.910.351**	**1.913.010**
Saldo	**1.903.300**	**1.905.188**	**1.907.744**	**1.910.351**	**1.913.010**

Taakveld Geëscaleerde zorg
Gezien de geringe verschillen binnen dit taakveld, lichten wij deze niet nader toe.

Taakveld **Volksgezondheid**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toegerekende personeelslasten	83.930	85.189	86.893	88.631	90.403
Kapitaallasten	15.078	15.010	14.940	14.872	14.803
Overige lasten	2.409.220	2.474.575	2.482.532	2.485.171	2.485.940
Totaal lasten	**2.508.228**	**2.574.774**	**2.584.365**	**2.588.674**	**2.591.146**
Totaal baten	**-35.525**	**-35.525**	**-35.525**	**-35.525**	**-35.525**
Saldo	**2.472.703**	**2.539.249**	**2.548.840**	**2.553.149**	**2.555.621**

Taakveld Volksgezondheid

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 65.355. Dit is hoofdzakelijk het gevolg van de verhoogde bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling GGD regio Utrecht (GGDrU). Deze verhoging bestaat uit loon- en prijsindexatie en investeringen in informatiebeveiliging en privacybeleid.

Taakveld **Mutaties reserves**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toevoeging aan reserves	313.970	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-940.668	-69.662	-69.662	-69.662	-69.662
Mutaties reserves	**-626.698**	**-69.662**	**-69.662**	**-69.662**	**-69.662**

Taakveld Mutaties reserves

Toevoeging aan reserves
Binnen dit taakveld zijn de toevoegingen aan reserves € 313.970 lager. Deze afwijking wordt verklaard doordat in 2021 (overeenkomstig de Kadernota 2020) een bedrag van € 313.970 aan de Algemene reserve is toegevoegd. In 2022 is deze toevoeging niet begroot.

Onttrekking uit reserves
Binnen dit taakveld zijn de onttrekkingen aan reserves € 871.006 lager. In 2021 is dit bedrag aan de Algemene reserve onttrokken om de overhevelingen uit de Programmarekening 2020 te verwerken. In 2022 is deze onttrekking niet begroot.

Programma 5. Samenleving

Wat willen we bereiken tot en met 2022?
Een mooie omgeving om in te werken, winkelen en wandelen

Wat willen we bereiken tot en met 2022?
Economie
• Een aantrekkelijk ondernemersklimaat, dat leidt tot meer werkgelegenheid voor inwoners van Stichtse Vecht. Hieronder verstaan wij:
  o Het revitaliseren van bedrijventerreinen
  o Het verminderen en afschaffen van de regeldruk voor ondernemers
  o Een vitaal platteland; de agrarische sector zien wij als landschappelijk en economisch drager van het buitengebied.
• Kwaliteitstoerisme, geen massatoerisme.
• Een passende en toegankelijke vrijetijdsbesteding.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?
Economische ambities
Regionaal werken we aan onze economische ambities door samen te werken met betrokken partijen voor de Omgevingsvisie, zowel lokaal als provinciaal, en het REP (Ruimtelijk Economisch Programma) van de U10.

Programma Economie 2020 - 2023
Wij geven uitvoering aan het in 2020 vastgestelde Programma Economie 2020 - 2023. Vanuit dit programma gaat het in 2022 onder meer om:

- Wij voeren de uitvoeringsagenda van de Visie waardevol toerisme uit.
- Wij werken met het project Vitale kernen aan een integrale benadering voor het verbeteren van de toekomstbestendigheid van de centrumgebieden.
- Wij onderzoeken de mogelijkheden voor een ondernemersfonds vanuit de visie Toekomst bedrijventerreinen.
- Wij werken samen met ondernemers aan een uitvoeringsplan voor de Toekomstvisie bedrijventerreinen.
- Wij werken met het project Snel internet aan het opzetten van een digitale glasvezelstructuur in het buitengebied.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?
Cultuur
• Wij zorgen goed voor ons cultureel erfgoed.
• Al onze inwoners hebben toegang tot cultuur.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?
Integrale visie kerkgebouwen
In 2022 ronden we de Integrale visie op kerkgebouwen af.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?
Sport
• Sport moet toegankelijk zijn voor iedereen. We leggen meer nadruk op de relatie tussen sport en het sociaal domein. Wij handhaven gereduceerde tarieven voor sportbeoefening, zoals het gebruik van de U-pas en bijdrages uit het Jeugdfonds Sport & Cultuur.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?
Nationaal sportakkoord
We voeren samen met sportverenigingen en andere maatschappelijke partners het Nationaal sportakkoord uit.

Nota Sport en bewegen 2021-2025
Op basis van de nieuwe nota Sport en bewegen 2021-2025 gaan we in 2022 van start met een nieuw uitvoeringsplan. Onderdelen van dit uitvoeringsprogramma zijn sportstimulering, sport en onderwijs, sportverenigingen, sportaccommodaties, sport in openbare ruimte en sport als middel. Onderdeel is in ieder geval ook het openstellen van sportkantines, wat in 2021 door de coronamaatregelen niet mogelijk was. We maken buitensporten nog meer mogelijk voor alle inwoners; hierbij staan we open voor wijkinitiatieven. Overeenkomstig de Omgevingsvisie betrekken wij ruimte voor sporten en bewegen nadrukkelijk bij de realisatie van speelvoorzieningen, nieuwe schoolpleinen, herinrichting of ruimtelijke ontwikkelingen. We stimuleren sportevenementen zoals toernooien, de Nationale Sportweek, het Safarifestival, de vakantieweek en buurtsportcoachevenementen. Ook maken we de sportaccommodaties toekomstbestendig en toegankelijk voor een brede groep inwoners. Bovendien onderzoeken we de mogelijkheden voor een sportinvesteringsfonds.

Wat willen we bereiken tot en met 2022?

Onderwijs

• Ons onderwijsaanbod zorgt ervoor dat de jeugd zich kan ontwikkelen tot zelfstandig en betrokken inwoners. Dit moet goed aansluiten op de arbeidsmarkt.

Wat gaan wij daarvoor doen in 2022?

(Gelijke) onderwijskansen
Een kwalitatief goed en dekkend aanbod van Peuterwerk en Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) heeft prioriteit. Daarmee versterken we de onderwijskansen voor de jeugd in overeenstemming met het onderwijskansenbeleid. Ook verhogen we de kwaliteit van het educatieve aanbod voor kinderen van 2,5 tot 6 jaar. We geven uitvoering aan de samenwerkingsagenda Passend onderwijs 2021-2024. Verder geven we uitvoering aan de integrale meerjarige aanpak Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Dit plan is ter aanvulling op de schoolprogramma's vanuit het primair en voortgezet onderwijs. Met de invulling van het NPO sturen we als gemeente op een integrale en meerjarige aanpak. Deze aanpak sluit aan bij de bredere lokale herstelagenda. Wij stellen ons op als partner, ondersteuner en verbinder. Dit draagt bij aan het inlopen van achterstanden die ontstaan zijn door de coronamaatregelen.

Integraal huisvestingsplan
We leggen uw raad ter vaststelling een Integraal huisvestingsplan voor. Hierin besteden we in ieder geval aandacht aan integrale kindcentra en modernisering van schoolgebouwen.

Verbonden partijen

Binnen dit programma werken we samen met:
- Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV)
- Vitens

Voor nadere toelichting hieromtrent verwijzen we naar de paragraaf Verbonden partijen.

Effect- en prestatie-indicatoren

Effect- en prestatie-indicatoren	E/P	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Bedrijventerreinen: aantal Bedrijfsinvesteringszones/onderne-mersfondsen	P	Meting	1	1	1	1	2	2
Transformatie kantoren: minder meters	P	Meting	0%	5%	3%	3%	0%	Ntb
Versterken kernen en centrumgebieden; aantal ondernemersfondsen	P	Meting	1	1	1	1	1	1
Aantal nieuwe toeristische overstappunten (Top's)	P	Meting	0	0	1	0	1	1
Dienstverlening gemeente: algemene tevredenheid ondernemers	E	Meting	per 2 jaar	6,4	per 2 jaar	6,6	Per 2 jaar	Ntb
Dienstverlening gemeente: tevredenheid ondernemers vergunningverlening	E	KCM	6	6.5	Per 2 jaar	6,5	Per 2 jaar	Ntb
% aantal 65+ sporters (nieuw)	p	GGDatlas		per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	47%
Het percentage van 19 jaar en ouder dat voldoet aan de beweegrichtlijn (nieuw)	p	RIVM		per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	54%
Het percentage kinderen tussen de 13 en 17 jaar dat 5 dagen of meer minstens 1 uur per dag beweegt (nieuw)	P	GGDatlas		per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	52%

Toelichting
De drie nieuwe indicatoren staan in de Beleidsnota Sport en Bewegen 2021-2024.
% aantal 65+ sporters: De laatste meting dateert uit 2016. Voor senioren (leeftijd 65 en ouder) behaalt 46% minimaal 3 dagen per week intensief bewegen (landelijk 45%).

In Stichtse Vecht voldoet 52% aan de beweegrichtlijn van 19 jaar en ouder. De laatste meting dateert uit 2016. Meting 2020 volgt in het derde kwartaal van 2021.

Van de kinderen in Stichtse Vecht (13-17 jaar) beweegt 79% (landelijk 82%) minstens één uur per dag. Voor 5 dagen is dat 50%. De laatste meting dateert uit 2019.

Wat mag het kosten?

Samenleving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten	15.101.746	14.619.506	14.818.850	14.823.403	14.755.448
Baten	-4.073.833	-4.334.974	-4.404.974	-4.296.974	-4.296.974
Geraamde saldo van baten en lasten	**11.027.913**	**10.284.532**	**10.413.876**	**10.526.429**	**10.458.474**
Mutaties reserves					
Toevoeging aan reserves	261.095	128.481	128.481	128.481	128.481
Onttrekking aan reserves	-669.956	-458.161	-358.161	-358.161	-358.161
Saldo mutaties reserves	**-408.861**	**-329.680**	**-229.680**	**-229.680**	**-229.680**
Geraamde resultaat	**10.619.052**	**9.954.852**	**10.184.196**	**10.296.749**	**10.228.794**

De uitsplitsing van dit programma in taakvelden treft u aan in de onderstaande tabellen. Hierbij is ook de toelichting opgenomen.

Taakveld **Overige baten en lasten (stelposten)**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Overige lasten	-	243.568	-	-	-
Totaal lasten	**-**	**243.568**	**-**	**-**	**-**
Saldo	**-**	**243.568**	**-**	**-**	**-**

Taakveld Overige baten en lasten

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 243.568. Dit is het bedrag dat beschikbaar is in de stelpost Onderwijshuisvesting. Deze stelpost dekt de kosten gerelateerd aan onderwijshuisvesting zoals bijvoorbeeld benoemd is in het Onderwijshuisvestingsprogramma. Het bedrag dat resteert storten we jaarlijks in de reserve Onderwijshuisvesting.

Taakveld **Economie**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	542.029	550.161	561.163	572.386	583.834
Kapitaallasten	3.389	13.269	13.225	13.181	13.136
Overige lasten	566.348	441.148	417.878	417.601	417.320
Totaal lasten	**1.111.766**	**1.004.578**	**992.266**	**1.003.168**	**1.014.290**
Totaal baten	**-549.316**	**-549.316**	**-549.316**	**-549.316**	**-549.316**
Saldo	**562.450**	**455.262**	**442.950**	**453.852**	**464.974**

Taakveld Economie

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 125.200. Dit komt hoofdzakelijk doordat in 2021 € 150.000 beschikbaar is gesteld voor toekomstbestendige bedrijventerreinen. In 2022 zijn deze lasten niet begroot.

Taakveld **Onderwijs**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	483.962	435.397	444.104	452.986	462.046
Kapitaallasten	2.009.824	1.953.024	2.509.381	2.604.252	2.508.135
Overige lasten	3.586.116	3.257.062	3.258.578	3.264.140	3.264.169
Totaal lasten	**6.079.902**	**5.645.483**	**6.212.063**	**6.321.378**	**6.234.350**
Totaal baten	**-1.167.818**	**-1.293.175**	**-1.293.175**	**-1.335.175**	**-1.335.175**
Saldo	**4.912.084**	**4.352.308**	**4.918.888**	**4.986.203**	**4.899.175**

Taakveld Onderwijs

Kapitaallasten
Binnen dit taakveld dalen de kapitaallasten met € 56.800. Dit is het gevolg van vrijval van afbetaalde investeringen.

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 329.054. Dit komt hoofdzakelijk doordat in 2021 € 342.725 aan incidentele uitgaven met betrekking op onderwijshuisvesting gedaan zijn, die met middelen uit de stelpost Onderwijshuisvesting zijn gedekt. In 2022 zijn deze lasten niet begroot.

Baten
Binnen dit taakveld stijgen de baten met € 125.357. Dit komt doordat de specifieke rijksbijdrage voor het Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) met € 75.357 verhoogd is en de opbrengst van de verhuur van kinderopvanglocaties € 50.000 te laag was begroot.

Taakveld **Sportbeleid en activering**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toegerekende personeelslasten	146.877	149.080	152.062	155.103	158.205
Overige lasten	519.504	409.504	409.531	409.531	409.531
Totaal lasten	**666.381**	**558.584**	**561.593**	**564.634**	**567.736**
Totaal baten	**-100.725**	**-20.725**	**-20.725**	**-20.725**	**-20.725**
Saldo	**565.656**	**537.859**	**540.868**	**543.909**	**547.011**

Taakveld Sportbeleid en activering

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 110.000. Dit komt hoofdzakelijk doordat in we 2021 € 80.000 begroot hebben voor ons Lokaal sportakkoord. In 2022 zijn deze lasten niet begroot.

Baten
Binnen dit taakveld dalen de baten met € 80.000. Dit komt doordat in we 2021 € 80.000 ontvangen hebben voor ons Lokaal sportakkoord. In 2022 zijn deze baten niet begroot.

Taakveld **Sportaccommodaties**	**Begroting 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**
Toegerekende personeelslasten	791.961	802.562	816.907	831.538	846.463
Kapitaallasten	831.794	827.783	872.497	752.529	740.711
Overige lasten	3.018.790	3.027.058	3.027.058	3.027.058	3.027.058
Totaal lasten	**4.642.545**	**4.657.403**	**4.716.462**	**4.611.125**	**4.614.232**
Totaal baten	**-1.856.035**	**-2.076.035**	**-2.146.035**	**-1.996.035**	**-1.996.035**
Saldo	**2.786.510**	**2.581.368**	**2.570.427**	**2.615.090**	**2.618.197**

Taakveld Sportaccommodaties

Baten
Binnen dit taakveld stijgen de baten met € 220.000. Dit is voor € 70.000 het gevolg van het verhogen van de toegangsprijs van zwembad ’t Kikkerfort in Kadernota 2022. De overige € 150.000 is het gevolg van het ramen van deSPUK-inkomsten (Regeling specifieke uitkering stimulering sport).

Taakveld **Cultuurpresentatie, -productie, -participatie**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	21.965	22.294	22.740	23.195	23.659
Kapitaallasten	8.351	8.315	8.278	8.242	8.206
Overige lasten	623.844	507.044	332.044	332.044	332.044
Totaal lasten	**654.160**	**537.653**	**363.062**	**363.481**	**363.909**
Totaal baten	**-41.607**	**-37.391**	**-37.391**	**-37.391**	**-37.391**
Saldo	**612.553**	**500.262**	**325.671**	**326.090**	**326.518**

Taakveld Cultuurpresentatie, -productie, -participatie

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 116.800. Dit komt hoofdzakelijk doordat in 2021 € 94.945 extra cultuurmiddelen begroot waren voor het onderhoud van kunstobjecten en de actualisatie van de monumentenlijst. In 2022 zijn deze lasten niet begroot.

Taakveld **Musea**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	21.056	21.372	21.799	22.235	22.680
Kapitaallasten	88.099	87.722	87.345	86.968	86.591
Overige lasten	484.743	557.331	557.331	557.331	557.331
Totaal lasten	**593.898**	**666.425**	**666.475**	**666.534**	**666.602**
Totaal baten	**-243.433**	**-243.433**	**-243.433**	**-243.433**	**-243.433**
Saldo	**350.465**	**422.992**	**423.042**	**423.101**	**423.169**

Taakveld Musea

Overige lasten
Binnen dit taakveld stijgen de overige lasten met € 72.588. Dit is het gevolg van de verhoogde bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHCVV). Het RHCVV voert de wettelijke taak van het toezicht op het archiefbeheer en het beheer van de archiefbewaarplaats voor ons uit.

Taakveld **Cultureel erfgoed**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	65.896	66.884	68.222	69.587	70.978
Kapitaallasten	22.187	22.088	21.987	21.888	21.787
Overige lasten	146.874	96.874	96.874	96.874	96.874
Totaal lasten	**234.957**	**185.846**	**187.083**	**188.349**	**189.639**
Totaal baten	**-23.261**	**-23.261**	**-23.261**	**-23.261**	**-23.261**
Saldo	**211.696**	**162.585**	**163.822**	**165.088**	**166.378**

Taakveld Cultureel erfgoed

Overige lasten
Binnen dit taakveld dalen de overige lasten met € 50.000. Dit komt omdat in 2021 € 50.000 begroot is voor het opstellen van de kerkenvisie. In 2022 zijn deze lasten niet begroot.

Taakveld **Media**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toegerekende personeelslasten	-	-	-	-	-
Kapitaallasten	27.038	**26.919**	26.799	11.687	11.643
Overige lasten	1.091.099	**1.093.047**	1.093.047	1.093.047	1.093.047
Totaal lasten	**1.118.137**	**1.119.966**	**1.119.846**	**1.104.734**	**1.104.690**
Totaal baten	**-91.638**	**-91.638**	**-91.638**	**-91.638**	**-91.638**
Saldo	**1.026.499**	**1.028.328**	**1.028.208**	**1.013.096**	**1.013.052**

Taakveld Media
Gezien de geringe verschillen binnen dit taakveld, lichten wij deze niet nader toe.

Taakveld **Mutaties reserves**	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoeging aan reserves	261.095	128.481	128.481	128.481	128.481
Onttrekking aan reserves	-669.956	-458.161	-358.161	-358.161	-358.161
Mutaties reserves	**-408.861**	**-329.680**	**-229.680**	**-229.680**	**-229.680**

Taakveld Mutaties reserves

Toevoeging aan reserves
Binnen dit taakveld dalen de toevoegingen aan reserves met € 132.614. Dit komt doordat in 2021 € 116.850 aan de reserve Onderhoud kapitaalgoederen (onderdeel sport) en € 15.764 aan de reserve Onderwijshuisvesting toegevoegd zijn. In 2022 zijn deze toevoegingen niet begroot.

Onttrekking uit reserves
Binnen dit taakveld dalen de onttrekkingen aan reserves met € 211.795. Dit komt doordat in 2021 € 311.795 aan de Algemene reserve onttrokken is om de overhevelingen uit de Programmarekening 2020 te verwerken. In 2022 is deze onttrekking niet begroot. Daarnaast is overeenkomstig de Kadernota 2022 een onttrekking van € 100.000 aan de reserve Specifieke uitkering stimulering sport begroot.

Paragrafen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing bespreken we de mate waarin de gemeente in staat is om met de beschikbare weerstandscapaciteit de financiële gevolgen op te vangen van risico's die zij bij het uitvoeren van taken loopt. De relatie tussen de benodigde middelen (de weerstandscapaciteit) en de risico's wordt uitgedrukt in de ratio weerstandsvermogen. Een voldoende weerstandscapaciteit voorkomt dat substantiële risico's direct dwingen tot extra bezuinigingen en/of een onvoorziene bijstelling van de begroting.
Daarnaast bevat deze paragraaf diverse kengetallen voor het beoordelen van de financiële positie van de gemeente zoals de solvabiliteit, de schuldquote en de structurele exploitatieruimte. Deze geven de gevoeligheid van de financiële positie voor financiële ontwikkelingen aan. Omdat alle gemeenten deze kengetallen gebruiken kunnen gemeenten landelijk (bijv. door het ministerie van BZK) onderling vergeleken worden.

Uitgangspunten risicomanagement

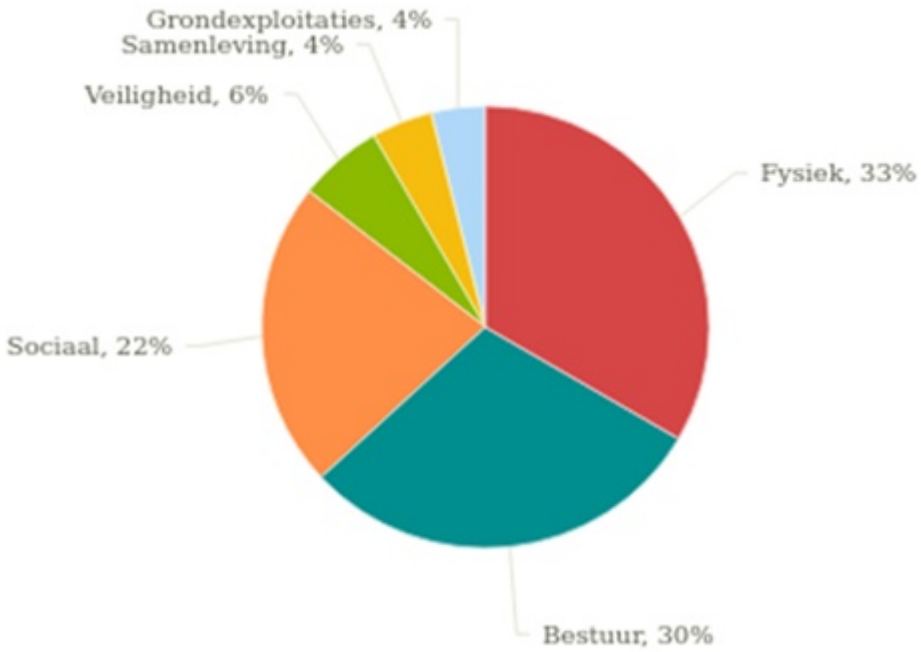
Risicomanagement is een instrument om te kunnen acteren op de risico's die we lopen. Risicomanagement is geen afzonderlijke activiteit, maar maakt deel uit van de (management)processen. De gemeente verkrijgt inzicht in de risico's door deze te inventariseren en beheersmaatregelen uit te voeren om de gevolgen van de risico's te verkleinen. Twee keer per jaar worden de risico's geïnventariseerd en geactualiseerd. Voor het beheer van de risico's maken wij gebruik van een geautomatiseerd risicomanagementsysteem.
De uitgangspunten voor ons risicomanagement zijn beschreven in de Nota herziening risicomanagementbeleid Stichtse Vecht. Een risico is daarin gedefinieerd als 'een onzekere gebeurtenis die een effect kan hebben op het behalen van de doelstellingen van de gemeente'. Daarnaast is de Beleidsnotitie Algemene reserve van belang. Met de Beleidsnotitie Algemene reserve heeft uw raad de norm en samenstelling voor het weerstandsvermogen bepaald.

Ratio weerstandsvermogen

Voor de ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit, 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 rekeningsaldo.
Bij de actualisatie zijn ook de risico's uit grondexploitaties meegenomen. Voor risico's uit grondexploitaties geldt een ander regime. Daarvoor geldt de Algemene reserve grondexploitaties eerst als buffer, pas daarna wordt de Algemene reserve aangesproken. De risico's uit grondexploitaties actualiseren we jaarlijks bij de jaarrekening met een afzonderlijke risicoanalyse. De verwerking in het risicomanagementsysteem vindt plaats bij de begroting. De hoofdlijnen voor de grondexploitaties zijn opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.
Voor de begroting 2022 is het laatst vastgestelde risicoprofiel, d.w.z. het risicoprofiel uit de Jaarrekening 2020, geactualiseerd. Dit heeft geleid tot een bijstelling van het aantal risico's, de kans dat risico's zich voordoen of de impact ervan.

Risicoprofiel

Bij het uitvoeren van haar taken heeft de gemeente te maken met een dynamische, complexe omgeving. Dit houdt ook in dat zich ontwikkelingen kunnen voordoen waar op voorhand in de begroting geen rekening mee is of kan worden gehouden. Deze ontwikkelingen kunnen financiële gevolgen hebben. Om de gevolgen op te kunnen vangen kent de gemeente een buffer, de beschikbare weerstandscapaciteit. Deze bestaat uit de schijven 1 en 2 van de Algemene reserve.
De benodigde weerstandscapaciteit hangt af van de risico's die we lopen. Minimaal tweemaal per jaar wordt met de geïnventariseerde risico's een risicoprofiel samengesteld. Op basis van de kansberekening uit ons risicomanagementsysteem Naris is het risicoprofiel bij het opstellen van de begroting 2022 bepaald op € 7,26 miljoen. Onderstaand taartdiagram geeft aan hoe de voor de begroting 2022 geïnventariseerde 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 grootste in omvang zijn, lichten wij de drie grootste risico's en de bijbehorende beheersmaatregelen toe. Voor het totaal aan risico's verwijzen wij naar het overzicht aan het eind van deze paragraaf.

1. 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:

Kockengen Waterproof

De (financiële) risico's betreffen het gebiedsproces, het verleggen van de hoofdriolering en het herstel aan kabels en leidingen om de veiligheid te kunnen garanderen.

Beheersmaatregelen:

Om de risico's te beheersen kennen we diverse beheersmaatregelen:

1. Voor het project wordt een berekening gemaakt van de te verwachten meerkosten. Het separate raadsvoorstel daarover leggen wij in het najaar 2021 voor;
2. Daarnaast voeren we permanente metingen uit van reeds aangelegde weghoogtes. Bij een versnelde daling volgt aanpassing van de nog te realiseren deelprojecten;
3. We zijn alert op de wijze van aanbesteding, bijvoorbeeld ten aanzien van materialen;
4. We informeren bewoners actief over nut en noodzaak en voor het verleggen van de huisaansluitingen is een regeling getroffen, waarbij in overleg met bewoners maatwerk wordt geboden.

Gebiedsontwikkeling Bisonspoor

Financiële risico's zijn met name gekoppeld aan investeringen in de openbare ruimte (aanbesteding, niet voorzien) en aan interpretatie van gemaakte anterieure afspraken. We voorzien tegenvallende inkomsten uit grondverkoop om te kunnen storten in kapitaaldekkingsreserve. Aan de uitgavenkant voorzien we een overschrijding als gevolg van hogere investeringen in de openbare ruimte. Tegelijkertijd onderzoeken we bezuinigingsmogelijkheden en het knippen van de aanpak van de openbare ruimte. In de loop van 2021 leggen we een raadsvoorstel ter besluitvorming voor.

Beheersmaatregel:
Om de risico's te beheersen treffen wij de volgende maatregelen:
1. We brengen de financiële risico's in beeld;
2. In voorkomende gevallen vragen wij een second opinion aan de huisadvocaat ten aanzien van juridische risico's;
3. Bestuurlijk nemen wij uw raad mee in de processen binnen dit project;
4. Het onderzoeken van bezuinigingsmogelijkheden en het knippen van de aanpak openbare ruimte.

Kunstwerken (met name 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.

Beheersmaatregel:
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.

2. Gemeentebrede risico's / bedrijfsvoeringrisico's
Bij de bedrijfsvoering heeft de gemeente te maken met financiële, technische en organisatorische risico's. De drie grootste geïnventariseerde risico's op dit onderdeel zijn:

Het overtreden van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)
De gemeente werkt met veel persoonsgegevens, die o.a. in het Sociaal domein ook door partnerorganisaties worden gebruikt. Bij de verwerking van persoonsgegevens is de gemeente gehouden aan de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). Bij de uitvoering van taken en de verwerking van bijbehorende persoonsgegevens bestaat de kans dat door bijvoorbeeld onjuiste inrichting van gebruikte systemen of door handelen van mensen persoonsgegevens onjuist verwerkt of onbedoeld openbaar worden.

Beheersmaatregelen:
Om de risico's te beheersen treffen wij de volgende maatregelen:
1. Om overtreden van de AVG zoveel mogelijk te voorkomen zet de gemeente in op het verbeteren van bewustwording voor informatieveiligheid en het omgaan/werken met persoonsgegevens. De vanuit de AVG verplichte maatregelen zijn ingericht (zoals een register van verwerkingen, het uitvoeren van Data protection impact assessments (DPIA's) en een procedure voor het afhandelen van datalekken). Tevens zijn er procedures voor het afhandelen van verzoeken van betrokkenen. Op het punt van bewustwording zijn nog stappen te maken. De bewustwordingsacties worden ook in 2022 onverminderd voortgezet.
2. Daarnaast vindt jaarlijks de zelfevaluatie volgens de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) plaats met controle hiervan door een externe, onafhankelijke auditor.
3. Tot slot is er aandacht voor het veilig mailen. Dit gebeurt met SmartLockr, waardoor ook bijlagen beveiligd met een wachtwoord of 2-factor-authenticatie verzonden kunnen worden.

Als gevolg van de maatregelen die zijn ingesteld om verspreiding van het coronavirus te beperken, wordt in 2021 door de medewerkers overwegend thuis gewerkt. Doordat nu niet op een vaste plek met persoonsgegevens wordt gewerkt en bij verzending meerdere schakels moeten worden ingezet, is het risico op een mogelijk datalek groter. Controle op afstand is lastiger dan vanuit een beveiligde kantooromgeving. Op dit moment is nog niet duidelijk in welke mate ook in 2022 sprake zal zijn van thuiswerken.

Het risico op gijzeling van informatie of systemen / cybercrime
Het beschermen en beveiligen van gegevens, systemen en persoonsgegevens is een belangrijk onderdeel van de bedrijfsvoering van de gemeente. Het gaat om de medewerkers, het inrichten van processen en procedures en techniek. Informatiebeveiliging is een combinatie van organisatorische en technische maatregelen én de toepassing daarvan. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is het uitgangspunt voor informatiebeveiliging; vanuit hier werken we ernaartoe om verder te voldoen aan dit normenkader.
In een wereld die in toenemende mate digitaliseert wordt de kwaliteit van de digitale weerbaarheid steeds belangrijker. Ongewenste, onbewuste acties blijken een groot risico voor de privacy van inwoners en bedrijven en de veiligheid van informatie. Het werken aan bewustwording voor het zorgvuldig omgaan met informatie en persoonsgegevens blijft onverminderd een aandachtspunt. Want informatiebeveiliging kan technisch wel in orde zijn, wanneer medewerkers hier niet naar handelen liggen incidenten, zoals datalekken en phishingmails, nog steeds op de loer.

Beheersmaatregelen:
1. Technische maatregelen zijn o.a. netwerksegmentering, het beter beveiligen van mailverkeer tussen servers, het nog beter beveiligen van e-mailberichten en betere toegangsbeveiliging.
2. Organisatorische maatregelen hebben te maken met procedures, instructies, verantwoordelijkheden en afspraken.
3. Daarnaast zal er structureel aandacht moeten zijn voor bewustwording. Het doel van een bewustwordingsprogramma is gedrag te veranderen en kennis van beveiligingsmaatregelen en procedures te vergroten.
4. Controle op de naleving van het informatieveiligheidsbeleid vindt plaats via de eerder genoemde ENSIA-zelfevaluatie, diverse onafhankelijke audits zoals bijv. DigiD, SUWI (Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen) en BRP (Basisregistratie personen), een periodieke IT-audit en een pentest. Daarnaast onderzoeken we of we in 2022 kunnen gaan aansluiten op GGI-veilig (Gemeentelijke gemeenschappelijke infrastructuur). GGI-veilig verhoogt de digitale weerbaarheid en maakt de ICT-infrastructuur van de gemeente Stichtse Vecht veiliger.

Het onjuist toepassen van inkoop- en aanbestedingsregels met betrekking tot Europees aanbesteden door onvoldoende kennis van deze regels.
Stichtse Vecht heeft een centraal gecoördineerde inkoopfunctie voor het inkoopbeleid en de begeleiding van complexe aanbestedingen. Uitgangspunt is dat de verantwoordelijkheid voor de inkopen en aanbestedingen decentraal ligt. Elke inkoop begint met een Startformulier inkoop. Dit formulier ondersteunt het decentraal inkopen en maakt het mogelijk inkooptrajecten te monitoren. Dit levert managementinformatie op, waardoor de rechtmatigheid beter kan worden geborgd.

Beheersmaatregelen:
Om de risico's te beheersen treffen wij de volgende maatregelen:
1. Bij het invullen van het Startformulier inkoop kan gemotiveerd worden afgeweken van het inkoopbeleid. De gemeentesecretaris kan deze afwijking digitaal accorderen. Dit vergroot het gebruikersgemak en vermindert de foutgevoeligheid. We stimuleren het gebruik van het startformulier o.a. door communicatie met behulp van Samen@work, inkoopcafés en aandacht in teamoverleggen.
2. Daarnaast loopt er een project Inkoop en aanbesteding. Vanuit de doorontwikkeling van de organisatie wordt de positionering van de inkoopfunctie bezien en actualiseren we het proces om de kans op onrechtmatig aanbesteden te verkleinen. Daarbij overwegen we de inzet van een contractmanager.

3. Sociaal
Binnen het programma Sociaal is sprake van financiële en politiek-bestuurlijke risico's. Hierbij kan worden gedacht aan imagorisico'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 geïnventariseerde risico's zijn:

Toename beroep op gemeentelijke Wmo-voorzieningen
Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de thuisondersteuning bij mensen met een lichamelijke beperking en/of problemen op psychisch/psychosociaal vlak. 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 het budget voor de activiteiten op het gebied van Preventie en welzijn. De genoemde factoren geven een financiële druk op de beschikbare openeinde- budgetten.

Beheersmaatregel:
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 openeinderegeling. 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.
Nu de economie zich herstelt, blijkt er een krapte op de arbeidsmarkt. 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 2022. 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:
   - voorliggende voorzieningen en preventieve activiteiten
   - doorverwijzing naar de keten (uitzendbureaus – werk / terug naar school / startkwalificatie)
   - inzet van social return
   - intensievere samenwerking met het werkgeversservicepunt Midden-Utrecht om vraag en aanbod bij elkaar te brengen en instroom bijstand te voorkomen
   - handhaving en vergroten van uitstroom door re-integratie activiteiten
   - monitoren van ontwikkelingen in het budget.

Overschrijding van de uitgaven van meer dan 10% van het budget kan gecompenseerd worden door het Rijk.

Op gemeentelijk sturingsniveau onvoldoende sturingsmogelijkheden op trajecten jeugdigen
We zien ondanks alle ombuigingsmaatregelen dat de kosten Jeugdzorg nog steeds toenemen. Wij verklaren dit door groeiende vraag, verzwaring van de problematiek en prijs- en kosteneffecten.

Beheersmaatregel:
Met de nieuwe inkoop van de Jeugdzorg en Wmo-begeleiding, die taakgericht is ingekocht, houden we meer grip op de kosten. Het effect van het nieuwe Woonplaatsbeginsel dat op 1 januari 2022 van kracht wordt, is nog onbekend. De overgang van oude naar nieuwe werkwijzen en de verschillende financieringssystematiek voor onderdelen van de jeugdzorg hebben ook effect op de beheersbaarheid.

In totaal zijn voor de begroting 2022 53 risico's in beeld gebracht. Deze risico's kennen een ingeschat financieel gevolg van (afgerond) 25,6 miljoen euro.
De risico's grondexploitaties zijn in verband met een ander regime als één totaal meegenomen.

Grootste risicogebieden	Financieel gevolg (inschatting o.b.v. risico-inventarisatie)
1. Gemeentebrede risico's / bedrijfsvoeringrisico's (excl. verbonden partijen)	€ 7.800.000
2. Fysiek domein (excl. verbonden partijen)	€ 7.550.000
3. Sociaal domein (excl. verbonden partijen)	€ 4.500.000
Totaal 3 grootste risicogebieden	**€ 19.850.000**
Overige risico's (waarvan verbonden partijen: € 1.600.000 en grex'en € 1.175.556)	€ 5.775.556
Totaal alle risico's	**€ 25.625.556**

Ratio weerstandsvermogen

Op de geïnventariseerde risico's voeren we een risicosimulatie uit. Deze simulatie vindt plaats omdat het reserveren van het maximale bedrag van 25,6 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 7.264.860 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 7.264.860 euro geeft dit het volgende beeld:

Bepalen weerstandscapaciteit	
- schijf 1 Minimale hoogte voor opvang geïnventariseerde risico's (1,4 x € 7.264.860, minimumnorm)	€ 10.170.804
- schijf 2 Deel AR voor opvang calamiteiten (bijv. onderhoud bruggen), taakstellingen SD en negatief rekeningsaldo	€ 4.358.916
Maximum weerstandscapaciteit (2 x € 7.264.860)	**€ 14.529.720**

De omvang van de Algemene reserve bedraagt eind 2021 naar verwachting € 12.151.522 op basis van de Programmabegroting 2021. Deze omvang is € 1.980.718 boven de minimumnorm voor de weerstandscapaciteit. Bij de Programmarekening 2021 zal dit bedrag bijgesteld worden met het jaarresultaat 2021. De ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt:

ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandcapaciteit = € 12.151.522/ € 7.264.860 = 1,67

Deze ratio voldoet aan de door uw raad bepaalde streefnorm.
Ten opzichte van de risico-inventarisatie uit de Programmarekening 2020 is de ratio weerstandsvermogen afgenomen, van 1,80 naar 1,67. Dit komt doordat het benodigde weerstandsvermogen is toegenomen: er zijn meer risico's in de bepaling van het weerstandsvermogen meegenomen, zoals de risico's grondexploitatie die bij de jaarrekening 2020 (nog) buiten beschouwing werden gelaten en bij een aantal risico's is het geschatte financieel gevolg verhoogd. Dit vertaalt zich ook in een hoger totaal financieel gevolg (gestegen van 23,1 miljoen (Programmarekening 2020) naar 25,6 miljoen euro en daarmee een hogere benodigde weerstandscapaciteit. Wij zullen deze toegenomen druk op het weerstandsvermogen uiteraard volgen en eventuele significante wijzigingen daarin met uw raad delen. Voor een aantal risico's leggen wij daartoe, zoals aangegeven, separate raadsvoorstellen aan u voor.

Totaaloverzicht geïnventariseerde risico's Programmabegroting 2022

In onderstaande tabel zijn de geïnventariseerde gekwantificeerde risico's per programma weergegeven. De kolom 'invloed' geeft de impact van een risico op de benodigde weerstandscapaciteit weer (o.b.v. simulatie).

(VP = verbonden partijen, KWP = Kockengen waterproof)

Risicogebeurtenis	Kans	Ingeschat Financieel Maximum	Invloed (%)
Programma 1 Bestuur			
Gemeentebrede risico's			
Door onvoldoende kennis van inkoop- en aanbestedingsregels m.b.t. Europees aanbesteden worden deze regels verkeerd toegepast	50%	1.000.000	4,40%
Gijzeling van informatie of systemen	50%	1.000.000	4,35%
Het overtreden van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)	50%	1.000.000	4,33%
Het niet (blijvend) kunnen waarborgen van de continuïteit van dienstverlening bij solitaire functies	90%	500.000	3,94%
Onvoldoende borging van de authenticiteit van de gegevensvoorziening van de gemeente	50%	500.000	2,19%
Beveiliging en uitval ICT in de organisatie	50%	500.000	2,18%
Het niet toepassen van de geldende inkoop- en aanbestedingsregels (intern inkoopbeleid)	90%	250.000	1,97%
Aansprakelijkstelling door inwoners, instellingen of bedrijven	10%	2.000.000	1,77%
Achterstand in dossiervorming en -vernietiging	70%	250.000	1,52%
Organisatieopdracht / -doorontwikkeling	50%	250.000	1,09%
Fysieke bedreigingen voor mensen, informatie en bezittingen	10%	500.000	0,44%
VP: Onvoldoende inzicht in informatiebeheer bij verbonden partijen	50%	50.000	0,22%
Verval archieven door gebruikschade of schimmelvorming	10%	50.000	0,04%
Subtotaal		**7.850.000**	**28,44%**
Risico's algemene / financiële dekkingsmiddelen			
Fraude financiële transacties	30%	500.000	1,31%
Totaal programma 1		**8.350.000**	**29,75%**
excl. Verbonden partijen(VP)		*8.300.000*	*29,53%*

Programma 2 Veiligheid			
VP: Het onjuist reageren op een crisissituatie (VRU)	30%	1.000.000	3,93%
Ondermijning: aantreffen van misstanden waarbij directe actie noodzakelijk is, maar waar onze organisatie niet op ingericht is	50%	500.000	2,18%
Totaal programma 2		**1.500.000**	**6,11%**
excl. Verbonden partijen(VP)		*500.000*	*2,18%*

Programma 3 Fysiek			
Gebiedsontwikkeling Bisonspoor	70%	1.000.000	6,14%
Kunstwerken (m.n. bruggen) tijdelijk niet of onvoldoende te gebruiken	50%	1.000.000	4,38%
Achterstand onderhoud fysiek domein (asfaltelementen, verharding en bermen)	50%	1.000.000	4,35%
KWP: Versnelde zetting in het openbaar gebied	30%	1.000.000	2,61%
Niet goed begaanbare wegen en ongevallen als gevolg van extreme weersomstandigheden en sneeuwval	50%	500.000	2,20%
KWP: Prijsstijgingen in de uitvoering	50%	500.000	2,19%
KWP Aanspraak op nadeelcompensatieregeling KWP	90%	250.000	1,96%
VP: Financieel perspectief recreatieschappen	90%	250.000	1,96%
Versnelde bodemdaling als gevolg van klimaatverandering	70%	250.000	1,54%
Geen afvoer door een calamiteit aan de riolering	70%	250.000	1,53%
KWP: vervanging kabels en leidingen	50%	250.000	1,10%
Onvoldoende dekking kosten vergunningen door teruglopende legesinkomsten	50%	250.000	1,09%
VP: Aanvullende kosten voor het oplossen van de problematiek in het plassengebied	50%	250.000	1,09%
Gemeentelijke garantstellingen woningcorporaties (achtervang Wsw)	10%	500.000	0,44%
Gevolgen Omgevingswet	10%	500.000	0,43%
Wateroverlast vanwege heftige regenval	70%	50.000	0,30%
Verontreiniging van oppervlaktewater	10%	250.000	0,22%
Totaal programma 3		**8.050.000**	**33,53%**
excl. Verbonden partijen(VP)		*7.550.000*	*30,48%*
Programma 4 Sociaal			
Toename beroep op gemeentelijke Wmo-voorzieningen	90%	1.000.000	7,84%
Ontwikkeling bijstandsaantallen (conjunctuur) en/of bijstelling van het macrobudget BUIG	50%	1.000.000	4,35%
Op gemeentelijk sturingsniveau onvoldoende sturingsmogelijkheden op trajecten jeugdigen	70%	500.000	3,07%
Toename beroep op en stijging kosten Jeugdhulp	70%	500.000	3,05%
Inkoop essentiële functies: ontbreken van voldoende en adequate (lokale) alternatieven	50%	250.000	1,09%
Toename beroep op minimaregelingen etc.	30%	250.000	0,66%
Overbelasting en/of stoppen van vrijwilligers en/of mantelzorgers	30%	250.000	0,65%
Door landelijk politieke interventies is er te veel aandacht voor incidenten	30%	250.000	0,65%
Incidenten op gebied van Jeugdhulp	30%	250.000	0,65%
De herinrichting van het voorliggend veld slaagt niet door de taakstelling	10%	250.000	0,22%
VP: Algemene risico's op de begroting van Kansis	30%	50.000	0,13%
Totaal programma 4		**4.550.000**	**22,36%**
excl. Verbonden partijen(VP)		4.500.000	22,23%

Programma 5 Samenleving			
Onderwijs: Budgetten te realiseren gebouwen niet toereikend	50%	500.000	2,17%
Financiële problemen schoolbestuur openbaar onderwijs.	30%	250.000	0,65%
Lagere kwaliteit van onderhoud sportparken	30%	250.000	0,65%
Gemeentelijke garantstellingen aan (sport)verenigingen en instellingen van algemeen maatschappelijk nut	10%	250.000	0,22%
Onveilige schoolgebouwen	10%	250.000	0,22%
Ongelukken in zwem- en sportaccommodaties	10%	250.000	0,22%
Financiële problemen schoolbesturen (bijzonder onderwijs)	10%	250.000	0,22%
Totaal programma 5 Samenleving		**2.000.000**	**4,38%**
Grondexploitaties		**1.175.556**	**3,87%**
Totaal geïnventariseerde risico's		**25.625.556**	**100%**

NB Het totaal financieel gevolg en invloed voor de benodigde weerstandscapaciteit kunnen niet per programma met elkaar vergeleken worden. De verwachte kans dat een risico zich voordoet speelt hierbij ook een rol.

Financiële kengetallen

Kengetallen 2022	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Categorie A Minst risicovol	Categorie B Neutraal	Categorie C Meest risicovol
Netto schuldquote	56%	82%	78%	< 90%	90%-130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	55%	81%	77%	< 90%	90%-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	26%	22%	22%	> 50%	20%-50%	< 20%
Grondexploitatie	0,11%	2,12%	-1,56%	< 20%	20%-35%	> 35%
Structurele exploitatieruimte	2,15%	1,34%	0,90%	> 0%	0	< 0%
Belastingcapaciteit	111,79%	125,33%	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. 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)
Groen	Groenstructuurplan Stichtse Vecht (GSP); Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR)
Speelterreinen	Beleidskader Spelen
Sportterreinen	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 2022.

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 zullen de inspecties van alle civiele kunstwerken in 2022 worden afgerond. Het meerjarig onderhoudsplan zal begin 2023 beschikbaar zijn.

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 besteden we het 4e kwartaal 2021 aan. Zodra de aanbesteding is afgerond starten we met de uitvoering hiervan.

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 2017-2021.
In december 2021 wordt een nieuw GRP aan uw raad voorgelegd, 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 en parken in de openbare ruimte. Paden in parken zijn inbegrepen, water in de parken en wegbermen niet. Het beheerdoel is instandhouding van de voorgeschreven kwaliteit. Verder spelen belangen als ecologie, landschap, cultuurhistorie en klimaatadaptatie een belangrijke rol. Het Bomenbeleidsplan, het Park- en landschapsplan en de Nota beheer kapitaalgoederen vormen het beleidskader. Nadat eind 2021 de aanbesteding voor het groenbestek Integraal beheer Openbare ruimte heeft plaatsgevonden, leggen wij in 2022 allereerst de nadruk op het op orde brengen van het groen en vervolgens op het monitoren van het onderhoudsniveau.

In 2022 zullen we een beleidsnotitie kwaliteitsniveau buitenruimte opstellen waarin we kaders opnemen oor het onderhoud van de openbare ruimte.

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). Ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 is een inschatting gemaakt op basis van hoeveelheden en marktprijzen van wat de financiële consequenties zijn voor de nieuwe bestekken. Deze zijn meegenomen bij de toelichting op de budgetten bij programma 3.

Speelterreinen

Beleidskader

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

Financiën

In het 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.

Sportterreinen

Beleidskader

Kapitaalgoederen die onder het programma Sport vallen, betreffen de buitensportaccommodaties. Zoals vastgesteld in de Kadernota sport, faciliteren wij in 2022 een verantwoord basisniveau van gevarieerd sport- en beweegaanbod door betaalbare en toegankelijke sportaccommodaties. In geval van privatisering voert een onafhankelijk expert jaarlijks een schouw uit. Zo is het basiskwaliteitsniveau gewaarborgd.
Het onderhoud van de buitenruimten rondom sportaccommodaties is nog onvoldoende in beeld gebracht. We brengen in kaart wat nodig is en komen begin 2022 met een plan hiervoor.

Financiën

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

Gebouwen

Beleidskader.

We streven naar een compacte en strategisch waardevolle vastgoedportefeuille die bijdraagt aan onze maatschappelijke beleidsdoelstellingen. Om richting te geven aan deze ambitie zijn in november 2020 de Vastgoednota 2020 en het Beheerplan gemeentelijke vastgoedbeheer 2020-2029 vastgesteld. Als onderdeel hiervan maken wij (her)ontwikkelingsplannen voor verschillende gebouwen. Voor het maken van een gedegen kosten- en batenanalyse is het noodzakelijk om de meerjarige onderhoudslasten van deze gebouwen in beeld te hebben. Deze onderhoudslasten zijn in 2020 inzichtelijk gemaakt en meegenomen in de vastgestelde meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's).

In de Kadernota 2022 is al gemeld dat de onderhoudslasten van een aantal gebouwen/objecten in 2020 niet in beeld zijn gebracht. Dat gebeurt alsnog in 2022 bij de Kadernota 2023, dan brengen wij de structurele financiële effecten in. Voor zover nodig zullen werkzaamheden aan die gebouwen/objecten die niet kunnen worden uitgesteld, worden opgevangen op basis van prioritering binnen de bestaande budgetten voor meerjarig onderhoud van het gemeentelijk vastgoed.

Financiën.

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

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 2022 is de leningportefeuille opgebouwd uit 17 langlopende geldleningen met een totale restschuld bij aanvang van het begrotingsjaar van afgerond € 80,5 miljoen. Dit is inclusief een destijds door de voormalige gemeente Breukelen doorgeleende geldlening aan de woningcorporatie Vecht en Omstreken en exclusief eventueel nieuwe in 2021 aan te trekken geldleningen.

Leningportefeuille	Restant hoofdsom
Leningportefeuille per 1 januari 2021	92.942.933
Reguliere aflossingen 2021	-12.422.038
Prognose nieuw op te nemen geldlening 2021	0
Leningportefeuille per 31 december 2021	**80.520.894**
Reguliere aflossingen 2022	-12.428.066
Prognose nieuw op te nemen geldlening 2022	20.000.000
Leningportefeuille per 31 december 2022	**88.092.828**

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 toezichthoudende 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 € 2,9 miljoen.

Rente

In 2017 heeft de commissie BBV de Notitie rente opgesteld. Deze notitie beoogt:

- het bevorderen van een eenduidige berekeningswijze van de rente (harmonisatie);
- het stimuleren dat de (verwachte) rentelasten in de begroting en jaarstukken worden opgenomen;
- het inzichtelijk maken van de manier waarop de gemeente met de rente omgaat (transparantie).

Renteschema 2022

Renteschema	
Externe rentelasten over korte en lange financiering	879.861
Af: externe rentebaten	-17.563
Totaal door te rekenen externe rente	862.298
Af: rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-10.356
Af: rentelasten door verstrekte leningen aan woningcorporaties	14.472
Bij: rentebaten door verstrekte leningen aan woningcorporaties	-14.472
Rente over eigen vermogen (kapitaaldekkingsreserves)	-
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	-
Aan taakvelden toe te rekenen rente (programma's inclusief overzicht overhead)	851.942
Af: werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (rente omslag)	-1.430.851
Renteresultaat op taakveld Treasury	**-578.909**

Renteverwachting

De rente op de geld- en kapitaalmarkt wordt voor een substantieel deel bepaald door het beleid van de Europese Centrale Bank (ECB). Ook andere macro-economische factoren zijn van belang voor de renteontwikkeling, zoals de handelsoorlog tussen de Verenigde Staten en China, de Brexit en de coronacrisis. Deze factoren leiden tot onzekerheid op de financiële markten, waardoor het lastig is een goede renteprognose af te geven. Vooralsnog gaan we ervan uit dat de rente in 2022 niet substantieel afwijkt van het huidige niveau.

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.

Grondslag (begrotingstotaal 2022)	Percentage	Kasgeldlimiet
146.853.790	**8,5%**	**12.482.572**

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 2022 (bedragen x 1.000)		2022	2023	2024	2025
	1 Berekening renterisico				
1a	Renteherzieningen	-	-	-	-
1b	Betaalde aflossingen	12.428	13.975	12.981	13.163
A	**Renterisico (1 + 2)**	**12.428**	**13.975**	**12.981**	**13.163**
	2 Berekening renterisiconorm				
2a	Begrotingstotaal	146.854	146.534	146.339	149.625
2b	Percentage	20%	20%	20%	20%
B	**Renterisiconorm**	**29.371**	**29.307**	**29.268**	**29.925**
Toets (B - A)					
B	Renterisiconorm	29.371	29.307	29.268	29.925
A	Renterisico	12.428	13.975	12.981	13.163
Ruimte renterisiconorm		**16.943**	**15.332**	**16.287**	**16.762**

Bedrijfsvoering

Inleiding

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

Ontwikkeling organisatie

Van goed naar beter

De gemeente Stichtse Vecht is een jonge organisatie die zich laat gelden als nieuwsgierig, creatief en ondernemend. De afgelopen 10 jaar hebben we hard gewerkt voor de bijna 70.000 inwoners en ondernemers. Dit heeft veel moois gebracht. Hier zijn we trots op. Maar niet alles wat we wilden neerzetten is gelukt. Je kunt het vergelijken met zaadjes die we eerder hebben geplant en die niet allemaal tot bloei zijn gekomen. Dat is jammer, want daar kunnen we nu niet de vruchten van plukken. Het wordt nu tijd om die zaadjes goed te verzorgen. Op die manier kunnen we alles waar we de afgelopen jaren veel energie in hebben gestopt, tot wasdom laten komen. Van goed naar beter dus. Het doel is een organisatie waarin we samenlevingsgericht en slagvaardig werken, op een manier die past bij deze tijd en bij de inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties van onze gemeente. Waar we complexe opgaven samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties oppakken. We weten wat onze rol en meerwaarde is binnen de organisatie, naar partners en in de samenleving. We nemen onze verantwoordelijkheid voor de uitvoering van ons werk. Ons werk is daardoor leuker, interessanter en duidelijker. We weten wat van ons wordt verwacht en wat we van onze collega's kunnen verwachten. We werken naar de bedoeling. We hebben focus aangebracht in ons werk, waardoor er meer rust en minder waan van de dag ontstaat en er meer ruimte is voor persoonlijke ontwikkeling. Samenwerken is voor ons vanzelfsprekend en doen we met plezier. Dit doen we in netwerken, zowel intern met collega's en bestuurders als extern met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en (regionale) partners.
Om van goed naar beter te gaan zetten wij drie bewegingen in gang:
- Van versnippering naar samenwerking en verbinding;
- Van waan van de dag naar rust en professionaliteit;
- Van onduidelijkheid over verantwoordelijkheden naar rolzuiverheid en eigenaarschap.

Van versnippering naar samenwerking en verbinding

Als gemeente hebben we een relatie met veel partijen om ons heen. Vrijwel al ons werk speelt zich af in netwerken. Zowel intern als extern. Dit maakt dat wij een verbindende rol kunnen en willen spelen. Daarom zetten we in op samenwerking en verbinding. Zowel intern als ook met partners buiten onze organisatie, zoals inwoners, ondernemers, verenigingen, regiogemeenten, provincie, rijk en het bedrijfsleven. Om lokale en regionale opgaven het hoofd te bieden, handelen wij als één samenwerkende organisatie. Dit betekent dat wij niet vanuit één enkel vakgebied aan vraagstukken werken, maar hier samen mee aan de slag gaan. Over team-, cluster-, en domeingrenzen heen. Hierbij staat de gezamenlijke opgave voorop, en niet ons persoonlijk- of teambelang. Alleen op die manier kunnen we met elkaar de juiste keuzes maken en onze energie aan de juiste dingen besteden.

Van waan van de dag naar rust en professionaliteit

We creëren een solide basis waar we vanuit rust en professionaliteit snel de juiste mensen bij de juiste klus kunnen vinden. Op die manier kunnen we inspelen op de ontwikkelingen om ons heen. Door meer focus aan te brengen ontstaat ruimte voor onze persoonlijke ontwikkeling en professionalisering in ons vak. Daarmee specialiseren we ons in het soort taken dat we doen en tegelijkertijd zorgen we ervoor dat we, vanuit die specialisatie, inzetbaar zijn voor een breder pakket aan inhoudelijke vraagstukken. Het gaat hierbij om ieders toegevoegde waarde en niet om onze plek in de organisatie. Zo blijven we in beweging en blijven we ons ontwikkelen. Leidinggevenden ondersteunen en stimuleren dit door medewerkers te coachen, hen in hun kracht te zetten en toe te zien op organisatiebrede samenwerking.

Van onduidelijkheid over verantwoordelijkheden naar rolzuiverheid en eigenaarschap
Helderheid over verantwoordelijkheden, taken en rollen hebben we nodig om snel te kunnen schakelen. Eigenaarschap kan daarbij niet ontbreken; je bent ervan en je durft ervan te zijn. Door heldere doelen te stellen, kaders te bepalen en verantwoordelijkheden eenduidig te beleggen, wordt voor iedereen duidelijk waar je van bent, waar je aan bijdraagt en met wie je dit doet. Zo worden we samen meer dan de som der delen.
De drie bewegingen ondersteunen we door een passende organisatiestructuur, de manier waarop we het werk met elkaar organiseren en de manier waarop wij ons tot elkaar verhouden, onze cultuur. Drie kernwaarden staan daarbij centraal: respectvol, open en lef.

Innovatie

De afgelopen jaren is flink geïnvesteerd in innovatie, met name in het innovatieve denken en handelen van medewerkers. Er zijn verschillende agile (wendbare) werkmethoden geïntroduceerd, waarbij op innovatieve wijze de dienstverlening wordt verbeterd. In 2022 zetten we dit voort. Daarnaast zetten we in op het aangaan van samenwerkingen, zodat we samen met partners en inwoners het innovatievermogen van onze gemeente kunnen vergroten.

Opleidingsprogramma

Ter ondersteuning van de doorontwikkeling is het van belang om te investeren in de medewerkers. Er zal onder andere ingezet worden op individuele opleidingen, incompanytrainingen, teamcoaching en management development. Vakgerichte opleidingen die noodzakelijk zijn voor het uitvoeren van functies, blijven gegarandeerd. In 2022 besteden we volop aandacht aan werken volgens de Omgevingswet, digitale vaardigheden en aan een andere manier van samenwerken. 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 2022 zetten we ons blijvend in om formatieruimte in te vullen met vaste medewerkers. Het onderscheiden in de arbeidsmarktcommunicatie zetten we voort, maar we blijven ons ook inzetten op het binden en boeien van onze medewerkers om de kennis en kunde van het menselijk kapitaal te behouden. De medewerkers van Stichtse Vecht zijn en blijven namelijk ons belangrijkste kapitaal.
Al snel na het ontstaan van de Covid-19-crises is het nodige in gang gezet en rechtspositioneel geregeld om een andere invulling te geven aan de wijze waarop wij thuis en op kantoor werken, het zogenoemde hybride werkconcept. Wanneer alle versoepelingen zijn doorgevoerd en iedereen weer naar kantoor mag, zal structureel thuiswerken onderdeel zijn en blijven van goed werkgeverschap. Het gebruik van het kantoor verandert naar een plek om te ontmoeten. In 2022 onderzoeken we nader hoe het gemeentekantoor toekomstbestendig kan worden ingericht.
Met de start van een nieuwe arbodienstverlening zal blijvend aandacht zijn voor het terugdringen van verzuim en het bevorderen van de vitaliteit van medewerkers. De arbodienst voert een organisatiescan uit en gezamenlijk stellen we een actieplan op. Verder zetten we in op de doorontwikkeling van de organisatie om te komen tot een nog betere dienstverlening. We ontwikkelen ons als organisatie in taakvolwassenheid, waarbij medewerkers de operationele aansturing steeds meer zelf gaan vormgeven. Om dit te faciliteren en de overgang naar het hybride werken te ondersteunen, is een overgang naar een volledig elektronischHRM-systeem (e-HRM) noodzakelijk. De eerste stap die we zetten is het realiseren van een volledig digitaal personeelsdossier (DPD) dat efficiënt en raadpleegbaar is voor leidinggevenden en medewerkers.

Loonsom organisatie

De cao voor gemeentepersoneel liep tot 1 januari 2021. Ten tijde van het schrijven van deze programmabegroting is nog niet bekend of en zo ja, met hoeveel, de salarissen vanaf 1 januari 2021 stijgen. Wij hebben rekening gehouden, volgens de raming van het CPB, met een stijging van 1,5%. Dit geeft het volgende beeld:

Loonsom	2021	2022 (incl. 1,5%)
Totaal	30.415.635	30.169.507

Zoals in het Collegewerkprogramma is vastgesteld, stuurt de organisatie op de totale loonsom. Binnen deze loonsom kan worden ingehuurd, uiteraard onder de voorwaarde dat de totale loonsom niet wordt overschreden.

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Formatie per 1.000 inwoners	P	SV	6,4	6,4	6,3	6,2	6,2	6,2
Bezetting per 1.000 inwoners	P	SV	6,0	6,0	5,6	5,6	5,6	5,5
Apparaatskosten per inwoner	P	SV	306	306	308	303	304	307
Kosten externe inhuur als % van totale loonsom* + totale kosten inhuur externen**	P	SV	9,77 2.876.196	<10 1.284.651	<10 1.264.739	<10 1.166.739	<10 1.083.739	<10 1.083.739

'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 investeert in 2022 verder in de doorontwikkeling van de inkoopfunctie binnen de gehele gemeente. Dit wordt onder andere gedaan door het toevoegen van functies zoals contractmanagement en beheer in de domeinen. Het inkoopadvies blijft centraal belegd binnen de gemeente. We intensiveren de samenwerking tussen inkoopadviseurs, contractmanagers en inkopers in de domeinen. .

Belangrijk speerpunt voor het komend jaar is het stimuleren van lokale economie. Verder staan duurzaamheid en Social Return (SROI) hoog in het vaandel. In het sociale domein trekken we een SROI-officer aan die zorgdraagt voor de naleving van SROI-afspraken en monitort activiteiten zijn ondernomen.

Sinds september 2020 bestaat het team van inkoopadviseurs uit twee nieuwe medewerkers. Het nieuwe team gaat zich samen met een onlangs aangetrokken contractmanager meer richten op het verder professionaliseren van de inkoopfunctie binnen de gemeente. Daarnaast investeren we in het verbeteren van het proces, zodat rechtmatig wordt ingekocht (In Control Statement).

Informatisering en automatisering

We gaan het gebruik van de nieuwe Windows Virtual Desktop optimaliseren. Hiermee werken we plaatsonafhankelijk en op een eenvoudige, veilige en verantwoorde manier in- en extern samen.
In het derde kwartaal 2022 wordt een nieuwe telefonieomgeving geïmplementeerd.
Datasets worden geleidelijk naar het data- en integratieplatform in de gemeentelijke cloud gemigreerd. Moderne programmatuur en technieken worden ingezet voor het inwinnen, verwerken en analyseren van de data, waaronder een datawarehouse. Hiermee worden presentaties en dashboards aan de organisatie aangeboden om zowel de grip op de actuele werkzaamheden te verbeteren als de beleidsontwikkeling te ondersteunen.
Vanuit Geo-informatie gaan we interactieve grafieken toevoegen in de Kaartviewer en verbeteren we de integratie met het loket van het Digitaal stelsel omgevingswet (DSO). Ook verbeteren we de integratie met de basisregistraties en breiden we de 3D-functionaliteit uit met digital twinning (werken met een virtueel tweelingmodel).

Informatiebeleid en –beheer

Om de digitale transformatie verder invulling te kunnen geven, zijn in 2021 de beleidsdocumenten Archiefverordening, Beheerregeling informatiebeheer, het kwaliteitshandboek en het handboek vervanging opgesteld. Met deze beleidsdocumenten kunnen we de implementatie van het nieuwe zaaksysteem overeenkomstig de geldende wetgeving inrichten en in 2022 in gebruik nemen. Hiermee kunnen we ons verder focussen op het volledig digitaal werken. Dit betekent dat onze hybride manier van werken verder uitgefaseerd wordt in 2022 en verder. De digitalisering van de bouwdossiers en overdracht aan het RHC loopt nog enkele jaren door, naar verwachting tot en met 2028. Anticiperend op de nieuwe Archiefwet, zullen we eerder dossiers overdragen aan RHC dan onder de oude wet- en regelgeving gepland was. In 2022 vergt dat extra inspanning. Het e-depot (digitaal archief) heeft verder vorm gekregen en wordt in 2022 in gebruik genomen.

Gegevensbescherming en informatiebeveiliging

Privacy en informatieveiligheid spelen een steeds grotere rol in onze samenleving. Inwoners, ondernemers en medewerkers zijn zich steeds meer bewust van het belang hiervan. Zij moeten erop kunnen vertrouwen dat hun persoonsgegevens adequaat beschermd zijn. 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).

Om een goede omgang met persoonsgegevens te waarborgen overwegen we om in 2022 als monitorinstrument gebruik te maken van het AVG-borgingsproduct 2.0 van de VNG/IBD (Informatiebeveiligingsdienst) . Dit om te meten waar de organisatie staat met de bescherming van persoonsgegevens en om het ambitieniveau te bepalen en vast te stellen. Hieruit volgen dan de maatregelen en acties die nodig zijn om de organisatie op het gewenste niveau te krijgen. Het document vraagt input van de organisatie. De doorontwikkeling van de organisatie is van invloed op de beslissing of het document volgend jaar geïntroduceerd wordt.

Naast de AVG dient de gemeente bij het verwerken van persoonsgegevens die samenhangen met opsporingstaken van de buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's) te voldoen aan de Wet politiegegevens (Wpg). Eind 2021 voert een externe auditor in opdracht van de gemeente een (verplichte) audit uit op deze verwerkingen. De aanbevelingen uit de audit pakken wij in 2022 op.

De wereld digitaliseert in toenemende mate en daardoor wordt de kwaliteit van de digitale weerbaarheid steeds belangrijker. Ongewenste, onbewuste acties blijken een groot risico voor de privacy van inwoners en bedrijven en de veiligheid van informatie. Het werken aan bewustwording voor het zorgvuldig omgaan met informatie en persoonsgegevens blijft daarbij onverminderd een aandachtspunt. De gemeente dient te bouwen aan een sterke informatieveilige omgeving, zowel op het vlak van de techniek als op het vlak van de mens.
We onderzoeken of we in 2022 kunnen aansluiten op GGI-veilig (Gemeenschappelijke Gemeentelijke Infrastructuur). GGI-veilig verhoogt de digitale weerbaarheid en maakt de ICT-infrastructuur van de gemeente Stichtse Vecht veiliger.

De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is het uitgangspunt voor informatiebeveiliging. Vanuit hier werken we toe naar het voldoen aan dit normenkader. Het is een continuproces, veel is al ingericht, maar er blijft altijd ruimte voor verbetering. Toetsing op de naleving van het informatiebeveiligingsbeleid vindt jaarlijks plaats via zelfevaluatie, audits en het laten uitvoeren van een pentest. Rapporteren over informatiebeveiliging vond in het verleden plaats via een subparagraaf van de bedrijfsvoering in het jaarverslag. We hebben de intentie om uw raad te informeren via een aparte rapportage met daarin een beschrijving van de stand van zaken rond informatiebeveiliging.

Onderzoeksprogramma

De gemeente Stichtse Vecht kent verschillende onderzoeken met als doel ervan te leren en werkwijzen te verbeteren. Dit zijn 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. Voor 2021 stond het actualiseren van het (interne) onderzoeksbeleid en het opstellen van een onderzoeksprogramma gepland. Vanwege de herprioritering van activiteiten vindt dit plaats in 2022.

Integriteit

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

1. Een transparante stijl van besturen. Ook in 2022 blijven we met elkaar in gesprek over integriteit. Voor de organisatie gebeurt dit met dilemmatrainingen en het afleggen van de ambtseed. Voor de nieuwe raad wordt het onderwerp integriteit ingebed in het introductieprogramma. Voor wethouders-kandidaten vindt een integriteitstoets en bewustwordingsgesprek plaats.
2. Beschermen van mensen tegen mogelijke integriteitsrisico's in hun werk. De werking van het Protocol melding vermoedens integriteitsschendingen politieke ambtsdragers wordt met uw raad geëvalueerd. De nieuwe raad kan een geactualiseerde versie van dit protocol vaststellen. Voor de organisatie maken we een protocol voor het onderzoeken van meldingen tegen medewerkers.
3. Handhaven van de regels en onderzoek doen als sprake is van een vermeende schending van onze integriteitsafspraken. We onderzoeken meldingen of signalen tegen bestuurders of medewerkers en rapporteren daar transparant over, ook op de gemeentelijke website.
   Het integriteitswerk wordt uitgevoerd binnen de bestaande financiële kaders.

Overheadkosten 2022

Overheadkosten 2022		
Bedrijfsvoering		
Huisvesting organisatie	734.733	
Interne dienstverlening	474.432	
Bestuurlijke en juridische zaken	540.785	
Financiën en control	91.495	
Data- en informatiemanagement	4.300.879	
Mens en organisatie	1.311.812	
Publiekszaken en dienstverlening	27.912	
Bedrijfsvoering samenleving	52.541	
Totaal bedrijfsvoering		**7.534.589**
Personeelslasten		
Loonsom overhead	11.781.026	
Indirecte personeelslasten	745.695	
Totaal personeelslasten (loonkosten)		**12.526.721**
Totaal		**20.061.310**

Verbonden partijen

Inleiding

Voor de uitvoering van een aantal van haar taken maakt de gemeente Stichtse Vecht gebruik van samenwerkingsverbanden in de vorm van een verbonden partij. In deze paragraaf wordt ingegaan op de beleidsmatige en financiële relatie van de gemeente met deze verbonden partijen.
Het Besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies (BBV), dat als basis voor deze paragraaf geldt, definieert als verbonden partijen: *die partijen, waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft.*

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: zeggenschap, uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur van een verbonden partij of uit hoofde van stemrecht. Onder financieel belang wordt verstaan: de beschikbaar gestelde middelen, die verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid van de gemeente bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.
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.

- De beleidsuitgangspunten voor het samenwerken in verbonden partijen zijn in de nota Verbonden partijen opgenomen. Aan de basis voor het samenwerken met verbonden partijen staat de vraag hoeveel invloed de gemeente (nog) wil uitoefenen. De nota geeft verder een afwegingskader voor de vorm van samenwerking. Uitgangspunten zijn (op hoofdlijnen):
  • het verhogen van de kwaliteit van beleid, uitvoering en/of dienstverlening in relatie tot de ambitie;
  • voorkomen van formatieve kwetsbaarheid zodanig dat kwaliteit, continuïteit en beschikbaarheid van onze dienstverlening is gegarandeerd;
  • beheersen en/of besparen van kosten;
  • door samenwerking worden resultaten bereikt die de gemeente zonder deze samenwerking niet zou bereiken;
  • het vergroten van bestuurlijke en organisatorische slagkracht;
  • het spreiden van risico's.

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 aangegeven die bijdragen aan de doelstellingen van de gemeente. In deze paragraaf komen het algemeen belang en de voorgeschreven (financiële) gegevens op grond van de BBV 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

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

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheden	Eigen vermogen (begin '22 - eind '22)	Vreemd vermogen (begin '22 - eind '22)	Financieel resultaat (eind 2022)	Bijdrage SV 2022	Niet ondervangen risico's
Veiligheidsregio (VRU)	Burgemeester	AB: stemrecht steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 4,3%	€ 15.680 - € 14.835	€ 61.827 - € 78.703	€ 0	€ 3.920	-
Plassenschap Loosdrecht e.o.	Collegelid, raadsleden	AB en DB: stemrecht Steminvloed: 20% Aandeel in totale begroting: 18%	€ 1.559 - € 1.500	€ 3.012 - € 3.856	€ -8	€ 273	PM-Post transitie RMN
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	Raadslid, collegelid	AB en DB: stemrecht Steminvloed 12% Aandeel in totale begroting: 5,5%	€ 4.449 - € 4.589	€ 7.214 - € 6.785	€ 244	€ 176	PM-Post transitie RMN
Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	Collegelid	AB: stemrecht Steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 10%	€ 708 - € 708	€ 7.991 - € 7.960	€ 5	€ 1.541	-
GGD regio Utrecht (GGDrU)	Collegelid	AB: stemrecht steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 5,3%	€ 3.270 - € 2.671	€ 11.739 - € 11.682	€ 0	€ 2.574	-

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 denken we na over de toekomstige inrichting van beheertaken. In 2022 heffen we de bedrijfsvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland op en nemen we een besluit over de toekomstige samenwerking op het gebied van recreatietaken.

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 denken we na over de toekomstige inrichting van beheertaken. In 2022 heffen we de bedrijfsvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland op en nemen we een besluit over de toekomstige samenwerking op het gebied van recreatietaken.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU) – Programma 3
De Omgevingsdienst Regio Utrecht voert voor 15 gemeenten adviserende en uitvoerende taken uit op het gebied van omgeving, milieu en duurzaamheid. ODRU werkt in 2022 verder aan de koers die zij in het Koersdocument hebben opgenomen. Een van de belangrijkste ontwikkelingen is, na meerdere keren te zijn uitgesteld, de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging (Wkb) voor het bouwen in 2022. Daarnaast onderzoek de ODRU een intensievere samenwerking met de RUD (Regionale Uitvoeringsdienst) en wordt getracht een verdere kostenbesparing te bewerkstellingen door onder andere een taakstelling op de inhuur van derden.

GGD regio Utrecht (GGDrU) – Programma 4
Het doel van de GGDrU is het bevorderen van de volksgezondheid en het voorkomen van ziekten door preventieve interventies. In 2022 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.

1.2 Gemeenschappelijke Regelingen

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

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '22 – eind '22)	Vreemd vermogen (begin '22 – eind '22)	Financieel resultaat (eind 2022)	Bijdrage SV 2022	Niet ondervangen risico's
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen	Burgemeester	AB: stemrecht Steminvloed 25% Aandeel in totale begroting: 37,5%	€ 35 - € 61	€ 292 - € 238	€ 0	€ 499	-
Afval Verwijdering Utrecht (AVU)	Collegelid	AB: stemrecht Steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 5,5 %	€350 - €350	€15.095 - €15.085	€ 0	€ 2.340	-
Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU)	Burgemeester	DB: stemrecht Steminvloed 6% Aandeel in totale begroting: 6%	€ 106 € 106	€ 4.714 € 4.714	€ 0	€ 1.096	-

B-categorie
Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) – Programma 1
Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) is een samenwerkingsverband met de gemeenten Bunnik, De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug en Zeist en het Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden. De BghU heft en int belastingen namens de deelnemers en stelt de hoogte van de WOZ-waarden vast voor alle onroerende zaken in deze gemeenten. De gemeente Stichtse Vecht is per 1 januari 2020 toegetreden tot de BghU.

Afval Verwijdering Utrecht (AVU) – Programma 3
De AVU is sinds 1984 de regie- en kennisorganisatie voor de duurzame en kosteneffectieve verwerking van door de Utrechtse gemeenten bij huishoudens ingezamelde afvalstromen. Aflopende contracten worden tijdig aanbesteed, waardoor de meerjarige dienstverlening met betrekking tot de inzameling en de afzet contractueel zijn gewaarborgd. In de begroting 2021 van de AVU wijzigen een aantal vaste gegevens. Zo zijn de verwerkingstarieven voor het huishoudelijk restafval, het grof huishoudelijk restafval en gft-afval in januari 2020 bekend geworden als uitkomst van de aanbesteding van de verwerkingscontracten. Daarnaast wordt in 2020 de verpakkingsketen ingrijpend gereorganiseerd, wat van grote invloed is op de kosten-opbrengstenstructuur van gemeenten. Deze wijzigingen zijn in de AVU-begroting verwerkt.

Gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHC) – Programma 5
Het RHC heeft een tweeledig doel, te weten (1) archiefwettelijke taken die het RHC uitvoert voor de aangesloten gemeenten en (2) het erfgoedbeheer van particuliere archieven en enkele historische collecties. De Beleidsvisie 'In Balans' 2020-2024 RHC VV is vertrekpunt voor de invulling van de werkzaamheden op zowel terrein (1) archiefwet als terrein (2) erfgoedbeheer.
In 2022 wil het RHC het e-depot, de wettelijk verplichte, digitale archiefbewaarplaats, in gebruik nemen en de eerste digitale archieven opnemen. Daarnaast zet het RHC onder andere in op het vergroten van de dienstverlening aan ambtelijke organisaties, het vergroten van de zichtbaarheid van het RHC en het aantrekken van nieuwe doelgroepen.

2. Vennootschappen en coöperaties

Verbonden Partijen – Vennootschappen (bedragen in miljoen euro)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '22 – eind '22)	Vreemd vermogen (begin '22 – eind '22)	Financieel resultaat (eind 2022)	Bijdrage SV 2022	Niet ondervangen risico's
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 1)	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	€ 5.097	€ 144.802	€ 221 Netto winst	0	-
Vitens 2)	Collegelid	Stemrecht als aandeelhouder	€ 579,8 - € 592,30	€ 1.437,5 - € 1.555,50	€ 12,40	0	-

1) Geen begroting 2022. BNG-cijfers per 31 december 2020
2) Geen begroting 2022. Cijfers komen uit Financieel jaarplan Vitens 2021-2023, 26 oktober 2020

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 58.000 aandelen Vitens (1% van het totaal).

3 Stichtingen en verenigingen

Verbonden partijen - Stichtingen
(bedragen x
€ 1.000)

Naam	Vertegenwoordiging	Bevoegdheid	Eigen vermogen (begin '22 – eind '22)	Vreemd vermogen (begin '22 – eind '22)	Financieel resultaat (eind 2022)	Bijdrage SV 2022	Niet ondervangen risico's
Stichting Milieu Educatief Centrum Maarssen (MEC) 1)	Collegelid	Voorzitter Steminvloed 40%	€ 65 - € 73	€ 1 - € 1	€ 8	Maakt deel uit van de bijdrage aan ODRU	-
Stichting Urgentieverlening West Utrecht 1)	Collegelid	Stemrecht in AB	20 - € nnb	-	€ -16	€ 15	-

1) Geen begroting. Cijfers afkomstig uit Jaarrekening 2020

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 2020 heeft de stichting 72 urgentieaanvragen voor de deelnemers afgehandeld.

Met betrekking tot de stichtingen en verenigingen merken wij op dat Stichtse Vecht vanaf de begroting 2022 de informatie over de stichtingen Kansis en Kansis Groen opneemt op programma 4 Sociaal. Beide stichtingen zijn geen verbonden partijen in de zin van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), die als basis voor deze paragraaf wordt gehanteerd (zie inleiding van dit hoofdstuk). De financiële middelen die samenhangen met de stichtingen maken deel uit van programma 4.

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:

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 wordt begin 2022 gestart met de bouw. Het bestemmingsplan Zuidblok verwachten we in het najaar voor besluitvorming aan de raad aan te bieden. In 2022

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.

Flambouw Nigtevecht
De locatie Flambouw ligt aan de Dorpsstraat in Nigtevecht. In het plangebied heeft de school De Flambouw gestaan. In 2015 heeft De Flambouw intrek genomen in een nieuwe school. Eind 2016 is de oude school gesloopt. Met het vervallen van de schoolfunctie is de locatie in aanmerking gekomen voor ontwikkeling tot woningbouw. Het met de omgeving afgestemde plan gaat uit van vier grondgebonden koopwoningen, die als vrije kavels in de markt worden gezet. Het bestemmingsplan is in oktober 2017 vastgesteld en in 2018 is de verkoopprocedure van de vrije kavels van start gegaan. Inmiddels zijn drie van de vier kavels geleverd, de eerste twee woningen zijn reeds opgeleverd. De laatste kavel wordt naar verwachting in Q4 2021 geleverd. In 2022, als alle woningen zijn opgeleverd, wordt de straat woonrijp gemaakt.

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

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

Kuyperstraat
Deze ontwikkellocatie ligt aan de Kuyperstraat in Maarssen. In het plangebied heeft de Kardinaal Alfrinkschool gestaan. 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 Kuyperstraat 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 in 2022 wordt doorlopen. Afspraken worden met Portaal vastgelegd in een anterieure overeenkomst.
Voor het bredere plangebied ‘Atlantische buurt’wordt met inzet van externe expertise en mogelijk met subsidie van de provincie Utrecht gewerkt aan een concretisering van de door uw raad vastgestelde gebiedsvisie.

’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 socialehuursector op deze locatie. De woningstichting is momenteel bezig met participatie met de omgeving en dient naar verwachting eind 2021 een verzoek voor bestemmingsplanwijziging in.

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 wordt de Concept-structuurvisie ter vaststelling aangeboden aan uw raad. 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.

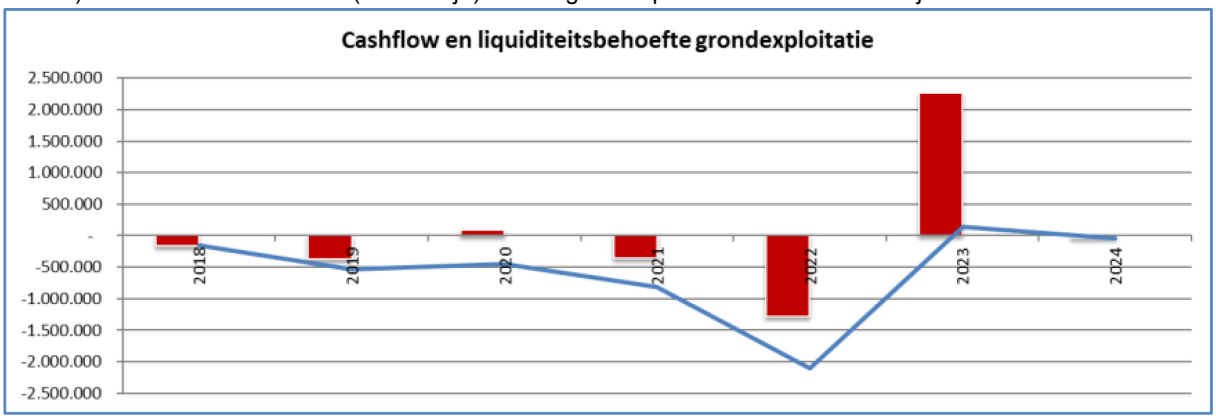
Daalse Hoek Maarssen
De Daalse Hoek bestaat uit grond en opstallen die in eigendom zijn van onze gemeente. De gebouwen die op de Daalse Hoek staan, zijn technisch en esthetisch verouderd. In 2019 hebben we grond en opstallen van stichting Reinaerde aangekocht, waarna één van de verouderde schoolgebouwen 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. De mogelijkheid is onderzocht of een extra locatie van De Pionier kan worden geopend in Zuilense Vecht. Besluitvormig hierover volgt in het derde kwartaal van 2021, waarna ook duidelijkheid ontstaat over de omvang van de nieuwe Pionier voor de Daalse Hoek. Daarna kunnen we een nieuw stedenbouwkundig plan opstellen. Dit plan zal enigszins afwijken van het voorgaande, omdat we ook de categorie middenhuur opnemen in het stedenbouwkundige plan.

Zuilense Vecht
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 worden 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.

Planetenbaan – Het kwadrant
Op 3 juni 2020 heeft uw raad het stedenbouwkundig kader en randvoorwaarden Planetenbaan en Het Kwadrant vastgesteld met twee amendementen. 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 bieden we het bestemmingsplan en PlanMER in Q3 2022 voor vaststelling aan uw raad aan.

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 maandhuur tot lage aftoppingsgrens		€ 17.000,-- per kavel
Kavels voor sociale huurwoningen als bedoeld in de Actualisatie Woonvisie 2017-2022 met een maandhuur tot hoge aftoppingsgrens		€ 18.000,-- per kavel
Sociale huurwoningen als bedoeld in de Actualisatie Woonvisie 2017-2022 met een maandhuur tot liberalisatiegrens		€ 20.000,-- 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	€ 183,60 per m² projectprijs €125,-- per m²
Reststroken bij ontwikkellocaties tot 100 m²		€ 550,-- per m² met een minimale koopsom van € 5.000,-- per transactie
Nutsvoorzieningen		€ 250 per m² excl. BTW
Tuin bij woonboten van 0-250 m²		€ 185,-- per m²
Tuin bij woonboten 250-500 m²		€ 100,-- per m²
Tuin bij woonboten voor het gedeelte vanaf 250 m² tot 500 m²	Middels taxatie te bepalen	

Gemeentelijk kostenverhaal bij initiatieven van derden		
Initiatieven die meeliften bij bestemmingsplanactualisatie		€ 8.000,--
Categorie 1	Complexiteit tussen 0 en 10 %	€ 16.200,--
Categorie 2	Complexiteit tussen 10 en 25 %	€ 31.000,--
Categorie 3	Complexiteit tussen 25 % en 50 %	€ 54.000,--
Categorie 4	Complexiteit tussen 50 % en 75 %	€ 93.000,--
Categorie 5	Complexiteit tussen 75 % en 100 %	€ 119.000,--

Lokale heffingen

Inleiding

In deze paragraaf schetsen wij onze beleidsvoornemens in 2022 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 21 december 2021 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
- Marktgelden
- Lijkbezorgingsrechten
- Overige leges en rechten

2. Belastingen
Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst bestedingsvrij is. Met de ongebonden heffingen is de gemeente beperkt in het aantal belastingen dat ze mag heffen. Deze zijn limitatief genoemd in de artikelen 216 tot en met 228 van de Gemeentewet. De gemeente is, met inachtneming van de macronorm onroerendezaakbelasting (ozb), vrij in de hoogte van het tarief. De ongebonden heffingen zijn een algemeen dekkingsmiddel.
Onze gemeente heft de volgende 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 2022 zijn de volgende specifieke beleidsvoornemens geformuleerd:

- De ontwikkeling van de rioolheffingen volgt de kostenontwikkeling van de gemeentelijke rioleringsactiviteiten. De programmering van deze activiteiten is vooralsnog vastgelegd in het Gemeentelijk rioleringplan (GRP) 2017-2021. In de tweede helft van 2021 volgt een nieuw Gemeentelijk rioleringplan.
- Leges en heffingen mogen maximaal kostendekkend zijn.

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.

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 2022 is het volgende specifieke beleidsvoornemen geformuleerd:

- Wij kiezen ervoor de gemeentelijke belastingen niet te verhogen.

Overzicht tarieven en opbrengsten

Heffing	Tarief 2021	2021	2022
Gebonden heffingen (retributies)			
Afvalstoffenheffing		7.954.084	7.891.267
Eenpersoonshuishouden	*€ 212,89*		
Meerpersoonshuishouden	*€ 322,56*		
Rioolheffing		6.972.908	7.133.285
0 t/m 75m3 water	*€ 183,51*		
76 t/m 150m3 water	*€ 249,06*		
151 t/m 300m3 water	*€ 368,18*		
>300m3 water, extra voor elke 100m3 water	*€ 88,83*		
Kadegelden		68.062	68.220
Per dag, zonder stroom, per meter	*€ 1,01*		
Per dag, met stroom, per meter	*€ 1,31*		
Marktgelden		68.220	68.220
Standplaats op een warenmarkt/kraam	*€ 9,63*		
Lijkbezorgingsrechten		458.598	451.477
Burgerlijke stand en documentverstrekkingen			
Huwelijk en partnerschap		150.000	150.000
Paspoorten 18+	*€ 74,75*	243.767	269.829
Paspoorten 18-	*€ 56,55*		
Identiteitskaarten 18+	*€ 64,00*		
Identiteitskaarten 18-	*€ 32,90*		
Rijbewijzen	*€ 41,00*	350.650	300.256
Overige documenten (uittreksel)		58.694	55.000
Naturalisatie		55.400	60.000
Omgevingsvergunningen		1.908.361	1.908.361

Ongebonden heffingen (belastingen)			
Ozb			
Eigenaren woningen	*0,09911%*	9.981.571	9.981.571
Eigenaren niet-woningen	*0,20487%*	2.010.172	2.010.172
Gebruikers niet-woningen	*0,15366%*	1.287.449	1.287.449
Rzb			
Eigenaren woningen	*0,09911%*	78.570	78.570
Hondenbelasting		275.524	275.524
Eerste hond	*€ 67,75*		
Tweede en iedere volgende hond	*€ 90,15*		
Per kennel	*€ 161,40*		
Parkeerbelasting		57.033	57.033
Scheendijk-Noord, per 14 minuten	*€ 0,20*		
Scheendijk-Noord per dag	*€ 3,00*		
Scheendijk-Noord vergunning	*€ 203,70*		
Precariobelasting		97.071	97.071
(Water)toeristenbelasting	*€ 1,65*	297.667	297.667
Forensenbelasting	*0,21072%*	142.067	142.067
Totaal		**32.515.868**	**32.583.039**

De genoemde tarieven zijn gebaseerd op de belastingverordeningen 2021. De tarieven van 2022 worden u op 21 december 2021 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) 2017-2021. 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 2022 Afvalstoffenheffing		
Product afval:		
kosten		6.367.569
inkomsten (excl. heffingen)		-591.762
Netto kosten		5.775.807
Toe te rekenen kosten:		
overhead	95.969	
uren	340.822	
straatreiniging, kwijtschelding, btw	1.678.669	
Totaal toe te rekenen kosten		2.115.460
Totaal kosten		**7.891.267**
Opbrengst heffingen		**7.891.267**
Totaal kosten - opbrengsten		**0**

Afval

Het kostendekkingspercentage voor afval bedraagt op basis van de baten en lasten 100%.

Kostendekkendheid 2022 Rioolrecht		
Product riolering:		
kosten		5.923.295
inkomsten (excl. heffingen)		
Netto kosten		5.923.295
Toe te rekenen kosten:		
overhead	34.577	
uren	580.099	
straatreiniging, kwijtschelding, btw	1.643.344	
Totaal toe te rekenen kosten		2.258.020
Totaal kosten		**8.181.315**
Opbrengst heffingen		**7.133.285**
Totaal kosten - opbrengsten		**-1.048.030**

Riolering

Het kostendekkingspercentage voor riolering bedraagt op basis van de baten en lasten 87% en is gebaseerd op de huidige GRP. Het verschil onttrekken wij uit de egalisatievoorziening riolering en is verwerkt binnen het programma Fysiek.

Kostendekkendheid Lijkbezorgingsrechten

Binnen onze gemeente zijn 8 gemeentelijke begraafplaatsen die wij onderhouden en exploiteren. De onderstaande tabel geeft inzicht in de kostendekkendheid van de begraafplaatsen voor het jaar 2022. 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 2022 lijkbezorgingsrechten	
Kosten	449.363
Opbrengst heffingen	451.477
Kostendekkendheid	100%

Kostendekkendheid burgerlijke stand en documentverstrekkingen

Bij het opstellen van de Begroting 2022 gaan wij voor de tarieven uit van de belastingverordening 2021. Eind 2021 publiceert het Rijk de maximale tarieven voor onder andere reisdocumenten en rijbewijzen. Dit nemen we mee bij de definitieve vaststelling van de belastingverordening 2022.

Kostendekkendheid 2022 burgelijke stand en documentverstrekkingen	
Kosten	1.442.097
Opbrengst heffingen	559.869
Kostendekkendheid	38,8%

Kostendekkendheid Omgevingsvergunningen
Na de invoering van de Omgevingswet zal de legesopbrengst voor de omgevingsvergunningen aanzienlijk dalen. Op basis van de bekende gegevens op het moment van schrijven van deze begroting is de omvang van deze daling nog niet in te schatten.

Kostendekkendheid 2022 omgevingsvergunningen	
Kosten	2.885.065
Opbrengst heffingen	1.942.356
Kostendekkendheid	67,3%

Lokale belastingdruk

De onderstaande tarieven zijn de voorlopige tarieven 2022. Tot de tariefvaststelling in de raadsvergadering van 21 december 2021 ontstaat het volgende beeld:

Lokale belastingdruk *	2020	2021	2022
Gemiddelde WOZ – waarde	341.000	359.000	PM
Ozb-eigenarendeel	353,04	355,80	PM
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens)	266,31	322,56	318,03
Rioolheffing (tot 150 m3)	248,16	249,06	246,87
Ontwikkeling lastendruk	867,51	927,42	PM
% stijging t.o.v. voorgaande jaar	6,45%	6,91%	PM

Taakstellingen 2019-2022

Taakstellingen 2019 - 2022

De kosten binnen het Sociaal domein zijn de afgelopen jaren fors gestegen. Gelijk aan het algemene beeld waarmee Nederlandse gemeenten worstelen is deze toename vooral te zien binnen de jeugdhulp en Wmo. De verwachting is dat deze hogere kosten de komende jaren aanhouden en zelfs verder toenemen als gevolg van een toenemende vraag naar ondersteuning en voorzieningen. Het aantal ouderen (vergrijzing) dat langer thuis woont, neemt toe. Kwetsbare mensen en mensen met een beperking wonen steeds vaker zelfstandig in wijken en buurten in plaats van in instellingen en tehuizen.

Anticiperend op de verwachte stijgende vraag en daarmee bijkomende kosten hebben we deze kosten in de Kadernota 2020 verwerkt. Naast deze hogere kosten zijn ook oplossingen met de Kadernota vastgesteld. Onder deze oplossingen bevindt zich voor 2021 een viertal taakstellingen die gezamenlijk optellen tot een structurele besparing van € 850.000.

De taakstellingen voor de Wmo-begeleiding en de jeugdzorg, samen € 500.000 worden vanaf 2022 niet meer als taakstelling aangemerkt, maar zijn structureel verdisconteerd in de budgetten die beschikbaar zijn voor het consortium dat de taken op dat gebied overnemen.

Ook in 2022 werken wij aan de maatregelen voor de resterende taakstellingen op gebied van de participatie en preventie en welzijn, die wij voor de overzichtelijkheid kort weergeven. Met de invoering van de taakgerichte financiering bij het nieuwe contract voor jeugdzorg/Wmo-begeleiding en toegang/wijkteam werken wij beschikkingsarm en verwachten wij minder kosten te hebben aan contractbeheer.

Terrein	Netto besparing
Participatie / Bijstand – Taakstelling € 250.000	
Besparing uitkeringslasten	€ 250.000
Preventie en welzijn – Taakstelling € 100.000	
Verlichten administratieve lasten	€ 100.000
Totaal	**€ 350.000**

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten

Programma	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1. Bestuur						
Lasten	27.330.178	26.458.840	26.521.626	27.158.372	27.813.195	29.748.267
Baten	-	-	-	-	-	-
	100.201.308	101.833.033	104.255.265	105.019.404	107.115.205	109.079.519
Saldo voor bestemming	**-72.871.130**	**-75.374.193**	**-77.733.639**	**-77.861.032**	**-79.302.010**	**-79.331.252**
Toevoeging aan reserves	3.884.469	1.454.142	25.367	297.417	25.859	64.129
Onttrekking aan reserves	-2.513.468	-1.026.266	-243.945	-243.945	-259.664	-243.945
Saldo na bestemming	**-71.500.129**	**-74.946.317**	**-77.952.217**	**-77.807.560**	**-79.535.815**	**-79.511.068**
2. Veiligheid						
Lasten	5.867.856	6.375.064	6.408.000	6.654.946	6.673.417	6.687.870
Baten	-52.228	-71.720	-47.391	-47.391	-47.391	-47.391
Saldo voor bestemming	**5.815.629**	**6.303.344**	**6.360.609**	**6.607.555**	**6.626.026**	**6.640.479**
Toevoeging aan reserves	-	31.371	31.371	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-70.503	-26.051	-203.300	-57.422	-26.051	-26.051
Saldo na bestemming	**5.745.126**	**6.308.664**	**6.188.680**	**6.550.133**	**6.599.975**	**6.614.428**
3. Fysiek						
Lasten	35.996.087	45.888.355	43.739.155	41.595.531	40.832.715	41.879.567
Baten	-21.211.566	-25.192.843	-22.509.158	-20.299.242	-19.629.124	-19.669.803
Saldo voor bestemming	**14.784.521**	**20.695.512**	**21.229.997**	**21.296.289**	**21.203.591**	**22.209.764**
Toevoeging aan reserves	11.351.266	1.959.183	789.983	932.383	920.583	892.983
Onttrekking aan reserves	-10.021.499	-3.729.605	-840.513	-1.018.858	-466.858	-1.018.858
Saldo na bestemming	**16.114.288**	**18.925.090**	**21.179.467**	**21.209.814**	**21.657.316**	**22.083.889**
4. Sociaal						
Lasten	60.448.357	52.922.896	54.595.172	54.671.123	54.870.623	55.045.683
Baten	-21.404.713	-13.202.687	-14.308.862	-13.628.749	-13.609.843	-13.609.843
Saldo voor bestemming	**39.043.644**	**39.720.209**	**40.286.310**	**41.042.374**	**41.260.780**	**41.435.840**
Toevoeging aan reserves	462.974	313.970	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-1.795.852	-940.668	-69.662	-69.662	-69.662	-69.662
Saldo na bestemming	**37.710.766**	**39.093.511**	**40.216.648**	**40.972.712**	**41.191.118**	**41.366.178**

5. Samenleving						
Lasten	13.706.546	15.101.746	14.619.506	14.818.850	14.823.403	14.755.448
Baten	-3.690.950	-4.073.833	-4.334.974	-4.404.974	-4.296.974	-4.296.974
Saldo voor bestemming	**10.015.597**	**11.027.913**	**10.284.532**	**10.413.876**	**10.526.429**	**10.458.474**
Toevoeging aan reserves	1.149.949	261.095	128.481	128.481	128.481	128.481
Onttrekking aan reserves	-1.626.855	-669.956	-458.161	-358.161	-358.161	-358.161
Saldo na bestemming	**9.538.691**	**10.619.052**	**9.954.852**	**10.184.196**	**10.296.749**	**10.228.794**
Totaal lasten voor bestemming	**143.349.024**	**146.746.901**	**145.883.459**	**144.898.822**	**145.013.353**	**148.116.835**
Totaal baten voor bestemming	**-146.560.765**	**-144.374.116**	**-145.455.650**	**-143.399.760**	**-144.698.537**	**-146.703.530**
Geraamd saldo van baten en lasten	**-3.211.741**	**2.372.785**	**427.809**	**1.499.062**	**314.816**	**1.413.305**
Totaal toevoeging aan reserves	**16.848.658**	**4.019.761**	**975.202**	**1.358.281**	**1.074.923**	**1.085.593**
Totaal onttrekking aan reserves	**-16.028.176**	**-6.392.546**	**-1.815.581**	**-1.748.048**	**-1.180.396**	**-1.716.677**
Mutaties reserves	**820.482**	**-2.372.785**	**-840.379**	**-389.767**	**-105.473**	**-631.084**
Totaal lasten na bestemming	**160.197.682**	**150.766.662**	**146.858.661**	**146.257.103**	**146.088.276**	**149.202.428**
Totaal baten na bestemming	**-162.588.941**	**-150.766.662**	**-147.271.231**	**-145.147.808**	**-145.878.933**	**-148.420.207**
Geraamd resultaat	**-2.391.259**	**-**	**-412.570**	**1.109.295**	**209.343**	**782.221**

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Taakveld	Programma	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning													
0.1 Bestuur	1	4.075.577	-40.965	**4.034.612**	3.888.264	-40.965	**3.847.299**	3.937.478	-40.965	**3.896.513**	3.987.693	-40.965	**3.946.728**
0.2 Burgerzaken	1	1.827.575	-848.348	**979.227**	1.811.207	-753.439	**1.057.768**	2.108.705	-1.306.483	**802.222**	2.132.368	-1.306.483	**825.885**
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	1	-	-40.145	**-40.145**	-	-40.145	**-40.145**	-	-40.145	**-40.145**	-	-40.145	**-40.145**
0.4 Overhead	1	20.068.102	-6.792	**20.061.310**	19.884.916	-6.748	**19.878.168**	20.087.688	-6.748	**20.080.940**	20.395.394	-6.748	**20.388.646**
0.5 Treasury	1	-596.851	-43.203	**-640.054**	-724.398	-53.000	**-777.398**	-814.626	-113.000	**-927.626**	-797.822	-123.000	**-920.822**
0.61 OZB woningen	1	-	-9.981.571	**-9.981.571**	-	-9.981.571	**-9.981.571**	-	-9.981.571	**-9.981.571**	-	-9.981.571	**-9.981.571**
0.62 OZB niet-woningen	1	-	-3.297.621	**-3.297.621**	-	-3.297.621	**-3.297.621**	-	-3.297.621	**-3.297.621**	-	-3.297.621	**-3.297.621**
0.63 Parkeerbelasting	1	-	-57.033	**-57.033**	-	-57.033	**-57.033**	-	-57.033	**-57.033**	-	-57.033	**-57.033**
0.64 Belastingen overig	1	1.057.223	-596.090	**461.133**	1.018.740	-596.090	**422.650**	1.007.322	-596.090	**411.232**	1.005.248	-596.090	**409.158**
0.7 Algemene uitkering	1	-	-90.933.208	**-90.933.208**	-	-90.850.417	**-90.850.417**	-	-92.352.800	**-92.352.800**	-	-94.328.226	**-94.328.226**
0.7 Algemene uitkering	4	-	-800.000	**-800.000**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
0.8 Overige baten en lasten	1	90.000	1.589.711	**1.679.711**	1.279.643	657.625	**1.937.268**	1.486.628	677.251	**2.163.879**	3.025.386	698.363	**3.723.749**
0.8 Overige baten en lasten	3	-	-400.000	**-400.000**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
0.8 Overige baten en lasten	4	-350.000	-	**-350.000**	-350.000	-	**-350.000**	-350.000	-	**-350.000**	-350.000	-	**-350.000**
0.8 Overige baten en lasten	5	243.568	-	**243.568**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
0.10 Mutaties reserves	1	25.367	-243.945	**-218.578**	297.417	-243.945	**53.472**	25.859	-259.664	**-233.805**	64.129	-243.945	**-179.816**
0.10 Mutaties reserves	2	31.371	-203.300	**-171.929**	-	-57.422	**-57.422**	-	-26.051	**-26.051**	-	-26.051	**-26.051**
0.10 Mutaties reserves	3	789.983	-840.513	**-50.530**	932.383	-1.018.858	**-86.475**	920.583	-466.858	**453.725**	892.983	-1.018.858	**-125.875**
0.10 Mutaties reserves	4	-	-69.662	**-69.662**	-	-69.662	**-69.662**	-	-69.662	**-69.662**	-	-69.662	**-69.662**
0.10 Mutaties reserves	5	128.481	-458.161	**-329.680**	128.481	-358.161	**-229.680**	128.481	-358.161	**-229.680**	128.481	-358.161	**-229.680**
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	1	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**	-	-	**-**
		27.390.396	**-107.270.846**	**-79.880.450**	**28.166.653**	**-106.767.452**	**-78.600.799**	**28.538.118**	**-108.295.601**	**-79.757.483**	**30.483.860**	**-110.796.196**	**-80.312.336**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer													
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2	4.690.025	-9.006	**4.681.019**	4.941.524	-9.006	**4.932.518**	4.940.334	-9.006	**4.931.328**	4.939.737	-9.006	**4.930.731**
1.2 Openbare orde en veiligheid	2	1.717.975	-38.385	**1.679.590**	1.713.422	-38.385	**1.675.037**	1.733.083	-38.385	**1.694.698**	1.748.133	-38.385	**1.709.748**
		6.408.000	**-47.391**	**6.360.609**	**6.654.946**	**-47.391**	**6.607.555**	**6.673.417**	**-47.391**	**6.626.026**	**6.687.870**	**-47.391**	**6.640.479**
2. Verkeer, vervoer en waterstaat													
2.1 Verkeer en vervoer	3	11.330.065	-173.884	**11.156.181**	12.067.443	-173.884	**11.893.559**	11.824.043	-173.884	**11.650.159**	12.651.751	-173.884	**12.477.867**
2.2 Parkeren	3	106.036	-	**106.036**	105.117	-	**105.117**	106.536	-	**106.536**	107.985	-	**107.985**
2.4 Economische havens en waterwegen	3	6.224	-	**6.224**	6.195	-	**6.195**	6.164	-	**6.164**	6.135	-	**6.135**
2.5 Openbaar vervoer	3	166.866	-33.869	**132.997**	168.991	-33.869	**135.122**	171.159	-33.869	**137.290**	173.371	-33.869	**139.502**
		11.609.191	**-207.753**	**11.401.438**	**12.347.746**	**-207.753**	**12.139.993**	**12.107.902**	**-207.753**	**11.900.149**	**12.939.242**	**-207.753**	**12.731.489**

Taakveld	Programma	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
3. Economie													
3.1 Economische ontwikkeling	5	517.901	-	**517.901**	523.283	-	**523.283**	528.771	-	**528.771**	534.371	-	**534.371**
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5	44.590	-	**44.590**	45.482	-	**45.482**	46.391	-	**46.391**	47.319	-	**47.319**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	5	223.245	-107.749	**115.496**	225.920	-107.749	**118.171**	228.649	-107.749	**120.900**	231.433	-107.749	**123.684**
3.4 Economische promotie	5	218.842	-441.567	**-222.725**	197.581	-441.567	**-243.986**	199.357	-441.567	**-242.210**	201.167	-441.567	**-240.400**
		1.004.578	**-549.316**	**455.262**	**992.266**	**-549.316**	**442.950**	**1.003.168**	**-549.316**	**453.852**	**1.014.290**	**-549.316**	**464.974**
4. Onderwijs													
4.1 Openbaar basisonderwijs	5	21.297	-	**21.297**	21.723	-	**21.723**	22.157	-	**22.157**	22.600	-	**22.600**
4.2 Onderwijshuisvesting	5	2.590.838	-	**2.590.838**	3.157.227	-	**3.157.227**	3.268.023	-	**3.268.023**	3.181.082	-	**3.181.082**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	5	3.033.348	-1.293.175	**1.740.173**	3.033.113	-1.293.175	**1.739.938**	3.031.198	-1.335.175	**1.696.023**	3.030.668	-1.335.175	**1.695.493**
		5.645.483	**-1.293.175**	**4.352.308**	**6.212.063**	**-1.293.175**	**4.918.888**	**6.321.378**	**-1.335.175**	**4.986.203**	**6.234.350**	**-1.335.175**	**4.899.175**
5. Sport, cultuur en recreatie													
5.1 Sportbeleid en activering	5	558.584	-20.725	**537.859**	561.593	-20.725	**540.868**	564.634	-20.725	**543.909**	567.736	-20.725	**547.011**
5.2 Sportaccommodaties	5	4.657.403	-2.076.035	**2.581.368**	4.716.462	-2.146.035	**2.570.427**	4.611.125	-1.996.035	**2.615.090**	4.614.232	-1.996.035	**2.618.197**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	5	537.653	-37.391	**500.262**	363.062	-37.391	**325.671**	363.481	-37.391	**326.090**	363.909	-37.391	**326.518**
5.4 Musea	5	666.425	-243.433	**422.992**	666.475	-243.433	**423.042**	666.534	-243.433	**423.101**	666.602	-243.433	**423.169**
5.5 Cultureel erfgoed	5	185.846	-23.261	**162.585**	187.083	-23.261	**163.822**	188.349	-23.261	**165.088**	189.639	-23.261	**166.378**
5.6 Media	5	1.119.966	-91.638	**1.028.328**	1.119.846	-91.638	**1.028.208**	1.104.734	-91.638	**1.013.096**	1.104.690	-91.638	**1.013.052**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3	7.128.841	-150.765	**6.978.076**	6.834.098	-150.765	**6.683.333**	6.872.417	-150.765	**6.721.652**	6.986.631	-150.765	**6.835.866**
		14.854.718	**-2.643.248**	**12.211.470**	**14.448.619**	**-2.713.248**	**11.735.371**	**14.371.274**	**-2.563.248**	**11.808.026**	**14.493.439**	**-2.563.248**	**11.930.191**
6. Sociaal domein													
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4	3.774.485	-252.774	**3.521.711**	3.666.487	-252.774	**3.413.713**	3.636.951	-252.774	**3.384.177**	3.650.369	-252.774	**3.397.595**
6.2 Wijkteams	4	386.751	-	**386.751**	392.399	-	**392.399**	398.159	-	**398.159**	404.035	-	**404.035**
6.3 Inkomensregelingen	4	16.129.853	-11.805.361	**4.324.492**	16.162.945	-11.806.340	**4.356.605**	16.182.157	-11.807.126	**4.375.031**	16.221.729	-11.807.126	**4.414.603**
6.4 Begeleide participatie	4	4.290.026	-519.770	**3.770.256**	4.136.614	-519.770	**3.616.844**	4.236.223	-519.770	**3.716.453**	4.292.559	-519.770	**3.772.789**
6.5 Arbeidsparticipatie	4	2.047.040	-385.753	**1.661.287**	2.319.752	-570.553	**1.749.199**	2.372.120	-616.753	**1.755.367**	2.375.596	-616.753	**1.758.843**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	4	2.386.625	-148.162	**2.238.463**	2.400.838	-82.270	**2.318.568**	2.415.336	-16.378	**2.398.958**	2.430.123	-16.378	**2.413.745**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4	8.323.599	-361.517	**7.962.082**	8.364.798	-361.517	**8.003.281**	8.390.843	-361.517	**8.029.326**	8.417.411	-361.517	**8.055.894**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4	13.126.831	-	**13.126.831**	13.085.181	-	**13.085.181**	13.089.809	-	**13.089.809**	13.099.705	-	**13.099.705**
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	4	42.593	-	**42.593**	43.445	-	**43.445**	44.314	-	**44.314**	45.201	-	**45.201**
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	4	1.862.595	-	**1.862.595**	1.864.299	-	**1.864.299**	1.866.037	-	**1.866.037**	1.867.809	-	**1.867.809**
		52.370.398	**-13.473.337**	**38.897.061**	**52.436.758**	**-13.593.224**	**38.843.534**	**52.631.949**	**-13.574.318**	**39.057.631**	**52.804.537**	**-13.574.318**	**39.230.219**
7. Volksgezondheid en milieu													
7.1 Volksgezondheid	4	2.574.774	-35.525	**2.539.249**	2.584.365	-35.525	**2.548.840**	2.588.674	-35.525	**2.553.149**	2.591.146	-35.525	**2.555.621**
7.2 Riolering	3	6.546.394	-8.181.315	**-1.634.921**	6.193.308	-7.751.747	**-1.558.439**	6.194.303	-7.750.375	**-1.556.072**	6.259.809	-7.826.939	**-1.567.130**
7.3 Afval	3	6.848.966	-8.483.029	**-1.634.063**	6.940.976	-8.593.243	**-1.652.267**	6.995.985	-8.658.441	**-1.662.456**	7.000.033	-8.661.872	**-1.661.839**
7.4 Milieubeheer	3	2.858.412	-200.000	**2.658.412**	2.651.558	-200.000	**2.451.558**	2.561.054	-	**2.561.054**	2.561.253	-	**2.561.253**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	3	449.363	-451.477	**-2.114**	451.163	-451.477	**-314**	452.999	-451.477	**1.522**	454.871	-451.477	**3.394**
		19.277.909	**-17.351.346**	**1.926.563**	**18.821.370**	**-17.031.992**	**1.789.378**	**18.793.015**	**-16.895.818**	**1.897.197**	**18.867.112**	**-16.975.813**	**1.891.299**

Taakveld	Programma	Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing													
8.1 Ruimtelijke ordening	3	1.341.635	-2.355	**1.339.280**	1.363.395	-2.355	**1.361.040**	1.385.591	-2.355	**1.383.236**	1.408.033	-2.355	**1.405.678**
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	3	2.176.416	-2.037.903	**138.513**	799.291	-651.931	**147.360**	262.773	-124.070	**138.703**	226.236	-86.349	**139.887**
8.3 Wonen en bouwen	3	4.779.937	-2.394.561	**2.385.376**	4.013.996	-2.289.971	**1.724.025**	3.999.691	-2.283.888	**1.715.803**	4.043.459	-2.282.293	**1.761.166**
		8.297.988	**-4.434.819**	**3.863.169**	**6.176.682**	**-2.944.257**	**3.232.425**	**5.648.055**	**-2.410.313**	**3.237.742**	**5.677.728**	**-2.370.997**	**3.306.731**
Geraamd resultaat		**146.858.661**	**-147.270.220**	**-412.570**	**146.257.103**	**-145.146.797**	**1.109.295**	**146.088.276**	**-145.877.921**	**209.343**	**149.202.428**	**-148.419.195**	**782.221**

Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1. Bestuur				
Lasten				
Inwerkprogramma Nieuwe Raad	15.000	-	-	-
Ruimtelijk Economisch Perspectief (REP)	20.313	-	-	-
Apparatuur facilitaire zaken	-15.000	-	-	-
Doorontwikkeling organisatie	200.000	-	-	-
Datagestuurd werken	-50.000	-	-	-
Incidentele kosten migratie Oracle	50.000	-	-	-
Implementatie nieuwe website Kikkerfort	20.000	-	-	-
Digitaliseren personeelsdossier	50.000	-	-	-
Oplossingsmaatregel coaching (Begroting 2021)	-20.462	-	-	-
Vrijval stelpost loon- en prijsindexering	-894.137	-	-	-
Dotatie voorziening Wachtgeld	200.000	-	-	-
Storting Algemene reserve	-	271.799	-	37.966
Totaal lasten	**-424.286**	**271.799**	**-**	**37.966**
Baten				
Aanvulling stelpost achteruitgang algemene uitkering	951.000	-	-	-
Onttrekking Algemene reserve	-	-	-15.719	-
Totaal baten	**951.000**	**-**	**-15.719**	**-**
2. Veiligheid				
Lasten				
Storting reserve Integrale veiligheid	31.371	-	-	-
Totaal lasten	**31.371**	**-**	-	-
Baten				
Vrijval reserve Integrale veiligheid	-177.249	-	-	-
Onttrekking reserve Integrale veiligheid	-	-31.371	-	-
Totaal baten	**-177.249**	**-31.371**	-	-

Programma	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
3. Fysiek				
Lasten				
Aanbesteding nieuw beheerpakket (GBI) (Saas-oplossing)	200.000	-	-	-
Uitvoeren groene kaart	40.000	-	-	-
Duurzaamheid gasloos	51.156	-	-	-
Duurzaamheid advieskosten	30.694	-	-	-
Duurzaamheid uitgaven op subsidie RREW	200.000	200.000	-	-
Omgevingswet (implementatie en voorbereiding)	428.330	-	-	-
Aanpak illegale verhuur en overlast	400.000	-	-	-
Totaal lasten	**1.350.180**	**200.000**	**-**	**-**
Baten				
Opbrengst verkoop vastgoed	-400.000	-	-	-
Duurzaamheid inkomsten subsidie RREW	-200.000	-200.000	-	-
Onttrekking kapitaaldekkingsreserve Bisonspoor	-25.000	-	-	-
Onttrekking reserve Oostelijke Vechtplassen	-348.655	-	-	-
Totaal baten	**-973.655**	**-200.000**	**-**	**-**
4. Sociaal				
Lasten				
Mantelzorgcompliment	100.000	-	-	-
Budget transformatie Voorveld	62.000	-	-	-
Totaal lasten	**162.000**	**-**	**-**	**-**
5. Samenleving				
Baten				
Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK)	-150.000	-150.000	**-**	**-**
Onttrekking reserve Specifieke Uitkering Regeling Sport (SPUK)	-100.000	-	**-**	**-**
Totaal baten	**-250.000**	**-150.000**	**-**	**-**
Totaal incidentele lasten	**1.119.265**	**471.799**	**-**	**37.966**
Totaal incidentele baten	**-449.904**	**-381.371**	**-15.719**	**-**
Totaal incidentele baten en lasten	**669.361**	**90.428**	**-15.719**	**37.966**

Overzicht structurele mutaties reserves

Programma	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1. Bestuur				
Toevoegingen				
Egalisatie gemeentelijke verkiezingen	11.214	11.465	11.706	12.010
Kapitaaldekkingsreserves	14.153	14.153	14.153	14.153
Totaal toevoegingen	**25.367**	**25.618**	**25.859**	**26.163**
Onttrekkingen				
Kapitaaldekkingsreserves	-243.945	-243.945	-243.945	-243.945
Totaal onttrekkingen	**-243.945**	**-243.945**	**-243.945**	**-243.945**
2. Veiligheid				
Toevoegingen				
	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen				
Kapitaaldekkingsreserves	-26.051	-26.051	-26.051	-26.051
Totaal onttrekkingen	**-26.051**	**-26.051**	**-26.051**	**-26.051**
3. Fysiek				
Toevoegingen				
Beheerbeleidsplan Civiele Kunstwerken	789.983	932.383	920.583	892.983
Totaal toevoegingen	**789.983**	**932.383**	**920.583**	**892.983**
Onttrekkingen				
Beheerbeleidsplan Civiele Kunstwerken	-414.000	-966.000	-414.000	-966.000
Kapitaaldekkingsreserves	-52.858	-52.858	-52.858	-52.858
Totaal onttrekkingen	**-466.858**	**-1.018.858**	**-466.858**	**-1.018.858**
4. Sociaal				
Toevoegingen				
	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen				
Kapitaaldekkingsreserves	-69.662	-69.662	-69.662	-69.662
Totaal onttrekkingen	**-69.662**	**-69.662**	**-69.662**	**-69.662**
5. Samenleving				
Toevoegingen				
Onderwijshuisvesting	23.087	23.087	23.087	23.087
Onderhoud Sportvelden	105.394	105.394	105.394	105.394
Totaal toevoegingen	**128.481**	**128.481**	**128.481**	**128.481**
Onttrekkingen				
Kapitaaldekkingsreserves	-358.161	-358.161	-358.161	-358.161
Totaal onttrekkingen	**-358.161**	**-358.161**	**-358.161**	**-358.161**
Totaal structurele toevoeging aan reserves	**943.831**	**1.086.482**	**1.074.923**	**1.047.627**
Totaal structurele onttrekking aan reserves	**-1.164.677**	**-1.716.677**	**-1.164.677**	**-1.716.677**
Totaal structurele mutaties reserves	**-220.846**	**-630.195**	**-89.754**	**-669.050**

Investeringsplanning

Investeringsplanning

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Materiële vaste activa (Economisch nut)									
Grond- weg- en waterbouwkundige werken									
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost.-spelen voorb	-	-	500	-	-	-	-	-	2023
Kockengen Waterproof Dreef.-spelen voorb	-	-	500	-	-	-	-	-	2023
Kockengen Waterproof Kerkweg - spelen voorb	-	-	-	-	500	-	-	-	2024
Totaal Grond- weg- en waterbouwkundige werken	**-**	**-**	**1.000**	**-**	**500**	**-**	**-**	**-**	
Machines, apparaten en installaties									
Camera's (cameratoezicht) 2011-2012	-	-	-	-	59.000	-	-	-	2025
Vervanging en uitbreiding scanstraat	100.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Vervanging wifi-netwerk	-	-	-	-	-	-	40.000	-	2026
Aanschaf scanner	-	-	-	-	15.000	-	-	-	2025
Aanbesteding telefonie 2022 (smartphones)	292.500	-	-	-	-	-	292.500	-	2026
Totaal Machines, apparaten en installaties	**392.500**	**-**	**-**	**-**	**74.000**	**-**	**332.500**	**-**	

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Overig									
Modernisering ICT-infrastructuur	-	-	-	-	228.000	-	-	-	2025
KPG duurzaamheid en milieu 2018	802.544	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG duurzaamheid en milieu 2019	-	-	401.272	-	-	-	-	-	2024
KPG duurzaamheid en milieu 2020	-	-	401.272	-	-	-	-	-	2024
Nieuw actiever intranet 2021	-	-	-	-	-	-	50.000	-	2026
Vernieuwing werkplekconcept 2022 laptops/tablets	150.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Vernieuwing werkplekconcept 2023 laptops/tablets	-	-	150.000	-	-	-	-	-	2024
Vernieuwing werkplekconcept 2024 laptops/tablets	-	-	-	-	270.000	-	-	-	2025
Informatiedragers raad (tablets) 2022	54.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Speeltuinen 2022	150.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Speeltuinen 2023	-	-	150.000	-	-	-	-	-	2024
Speeltuinen 2024	-	-	-	-	150.000	-	-	-	2025
Totaal Overig	**1.156.544**	**-**	**1.102.544**	**-**	**648.000**	**-**	**50.000**	**-**	
Vervoermiddelen									
Auto Citroen Jumper (kaartje 1051)	40.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Auto's Nissan Micra (BOA) (kaartje 1111)	-	-	-	-	-	-	50.000	-	2026
Auto's Nissan e-NV200 (bode) (kaartje 1112)	-	-	35.000	-	-	-	-	-	2024
Auto's Nissan Leaf (soza) (kaartje 1312)	-	-	-	-	25.000	-	-	-	2025
Auto's Nissan Leaf (wmo) (kaartje 1313)	25.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Auto's Nissan Leaf (buiten) (kaartje 1314)	25.000	-	-	-	-	-	-	-	2023

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Auto's Nissan e-NV200 (buiten) (kaartje 1315)	-	-	35.000	-	-	-	-	-	2024
Auto's Nissan Leaf (VTH) (kaartje 1316)	-	-	-	-	25.000	-	-	-	2025
Piketauto OvD Bevolkingszorg 2024 (kaartje 1464)	-	-	-	-	17.000	-	-	-	2025
Totaal Vervoermiddelen	**90.000**	**-**	**70.000**	**-**	**67.000**	**-**	**50.000**	**-**	
Materiële vaste activa (Economisch nut, waarvoor een heffing kan worden geheven)									
Grond- weg- en waterbouwkundige werken									
Riolering fietsroute Breedstraat centr. ZW Vecht	169.978	-	-	-	-	-	-	-	2023
Riolering Bolensteinsestraat	332.241	-	-	-	-	-	-	-	2023
Riolering Herenstraat	865.945	-	-	-	-	-	-	-	2023
Riolering Eendracht 1e fase	2.154.894	-	-	-	-	-	-	-	2023
Riolering Schepersweg 2,3			788.546	-	-	-	-	-	2024
Riolering Gaslaan centr. ZW Vecht	30.283	-	272.551	-	-	-	-	-	2024
Riolering Harmonieplein centr. ZW Vecht	28.126	-	253.132	-	-	-	-	-	2024
Riolering centr. ZO Vecht			839.809	-	-	-	-	-	2024
Riolering Eendracht 2e fase	2.154.894	-	-	-	-	-	-	-	2023
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord riolering 2020	1.000.000	-	1.644.757	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord voorb riool	479.492	-	-	-	-	-	-	-	2023
Bisonspoor riolering 2021	50.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Bisonspoor riolering 2022	50.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Klimaatadaptieve maatregelen 2021	300.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost – riolering	-	-	-	-	296.361	-	-	-	2025

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost. -voorb riool	-	-	-	-	84.286	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost.-vb riool	-	-	30.000	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Dreef – riolering	-	-	-	-	904.211	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Dreef. -voorb riool	-	-	-	-	287.720	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Dreef-vb riool	-	-	40.000	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Kerkweg.-vb riool	-	-	-	-	60.000	-	-	-	2025
Klimaatadaptieve maatregelen 2023	-	-	300.000	-	-	-	-	-	2024
Klimaatadaptieve maatregelen 2024	-	-	-	-	300.000	-	-	-	2025
Totaal Grond- weg en waterbouwkundige werken	**7.615.853**	**-**	**4.168.795**	**-**	**1.932.578**	**-**	**-**	**-**	
Overig									
Ondergrondse containers 2021 - GP 2016-2022	238.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Minicontainers (papier) 2021 - GP 2016-2022	56.684	-	-	-	-	-	-	-	2023
Totaal Overig	**294.684**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Materiële vaste activa (Maatschappelijk nut)									
Grond- weg- en waterbouwkundige werken									
Uitbreiding P&R station Maarssen	-	-	-	-	-	-	242.500	-	2026
Fietspad Safariweg - Haarrijnweg Maarssen	100.000	50.000	200.000	100.000	-	-	-	-	2024
Fietspad tussen fietsbrug over A2 en Haarrijnweg	150.000	75.000	150.000	75.000	-	-	-	-	2024

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Aanleg rotonde Sweserengseweg - afrit N230	-	-	-	-	850.000	425.000	-	-	2025
Aanleg rotonde Sweswerengseweg-Maarsseveensevaart	-	-	-	-	850.000	-	-	-	2025
Wegen Bolensteinsestraat - centr. ZW	373.200	-	-	-	-	-	-	-	2023
Wegen fietsroute Breedstraat - centr.ZW	196.305	-	-	-	-	-	-	-	2023
Wegen Herenstraat	703.027	-	-	-	-	-	-	-	2023
Wegen Eendracht 1e fase	719.871	-	-	-	-	-	-	-	2023
Wegen Schepersweg 2,3	-	-	625.069	-	-	-	-	-	2024
Wegen Eendracht 2e fase	719.871	-	-	-	-	-	-	-	2023
Wegen Centr.ZO Vecht	-	-	1.799.513	-	-	-	-	-	2024
Wegen Gaslaan - centr. ZW	28.566	-	257.090	-	-	-	-	-	2024
Wegen Harmonieplein -centr.ZW	29.676	-	267.087	-	-	-	-	-	2024
Buitenruimte Tienhoven (TH)	100.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord wegen 2020	-	-	832.335	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord beschoeiing	-	-	35.793	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Welgelegen Noord Groen 2020	-	-	186.624	-	-	-	-	-	2024
KPG beschoeiing 2020	512.192	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG openbaar groen 2020 fase 1	400.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Bisonspoor voorbereidingskosten	10.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost. – wegen	-	-	-	-	167.732	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost. -beschoeiing	-	-	-	-	50.000	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost.-groen	-	-	-	-	1.729	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost. -vergunning	-	-	20.000	-	-	-	-	-	2024

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost.-verlichting	-	-	1.800	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost. -groen voorb	-	-	500	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Oude Kern Oost.- planm wegen	-	-	30.000	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Dreef. – wegen	-	-	-	-	552.137	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Dreef. - beschoeiing	-	-	-	-	20.044	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Dreef.-groen	-	-	-	-	96.303	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Dreef - vergunning	-	-	20.000	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Dreef.- verlichting	-	-	1.800	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Dreef beschoeing vb	-	-	7.500	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Dreef. -groen voorb	-	-	7.500	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Dreef.- planm wegen	-	-	40.000	-	-	-	-	-	2024
Kockengen Waterproof Kerkweg. - vergunning	-	-	-	-	80.000	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Kerkweg.- verlichting	-	-	-	-	120.000	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Kerkweg beschoeing vb	-	-	-	-	12.500	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Kerkweg. - groen voorb	-	-	-	-	12.500	-	-	-	2025
Kockengen Waterproof Kerkweg.- planm wegen	-	-	-	-	60.000	-	-	-	2025
KPG openbaar groen 2020 fase 2	-	-	404.892	-	-	-	-	-	2024
KPG openbaar groen 2019 fase 2	404.892	-	-	-	-	-	-	-	2023

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Sportparkweg gebiedsontsluitingsweg 2024	-	-	-	-	852.008	-	-	-	2025
BPW Breukelen Scheendijk Noord	-	-	-	-	2.862.487	-	-	-	2025
BPW Breukelen Straatweg thv Insulinde	-	-	244.312	-	-	-	-	-	2024
BPW Maarssenbroek - Antilopespoor	-	-	245.952	-	-	-	-	-	2024
BPW Maarssenbroek - Kamelenspoor	359.001	-	-	-	-	-	-	-	2023
BPW Maarssenbroek - Pauwenkamp	-	-	443.669	-	-	-	-	-	2024
BPW Maarssenbroek - Reigerskamp	-	-	665.615	-	-	-	-	-	2024
BPW Maarssenbroek - Zwanenkamp	-	-	179.261	-	-	-	-	-	2024
BPW Maarsseveensvaart	250.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
BPW Bosdijk	350.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
BPW Haarrijnweg	-	-	241.395	-	-	-	-	-	2024
BPW Aanbrengen bermverharding 2022	100.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
BPW Aanbrengen bermverharding 2023	-	-	100.000	-	-	-	-	-	2024
BPW Aanbrengen bermverharding 2024	-	-	-	-	100.000	-	-	-	2025
BPW Aanbrengen bermverharding 2025	-	-	-	-	-	-	100.000	-	2026
BPW wegen buitengebied 2022	300.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
BPW wegen buitengebied 2023	-	-	300.000	-	-	-	-	-	2024
BPW wegen buitengebied 2024	-	-	-	-	300.000	-	-	-	2025
BPW wegen buitengebied 2025	-	-	-	-	-	-	860.000	-	2026
Civiele kunstwerken (beheerplan 2021)	31.200	-	-	-	-	-	-	-	2023
Civiele kunstwerken (beheerplan 2022)	25.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Civiele kunstwerken (beheerplan 2023)	-	-	354.000	-	-	-	-	-	2024
Civiele kunstwerken (beheerplan 2024)	-	-	-	-	207.000	-	-	-	2025

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Civiele kunstwerken (beheerplan 2025)	-	-	-	-	-	-	276.000	-	2026
Kademuur Plompbrug 2022	743.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Totaal Grond- weg- en waterbouwkundige werken	**6.605.801**	**125.000**	**7.661.707**	**175.000**	**7.194.440**	**425.000**	**1.478.500**	**-**	
Machines, apparaten en installaties									
Vervanging armatuur 2019 openbare verlichting	437.696	-	-	-	-	-	-	-	2023
Vervanging armatuur 2020 openbare verlichting	-	-	446.450	-	-	-	-	-	2024
Vervanging mast 2021 openbare verlichting	-	-	159.118	-	-	-	-	-	2024
Vervanging mast 2019 openbare verlichting	318.883	-	-	-	-	-	-	-	2023
Vervanging mast 2020 openbare verlichting	-	-	325.260	-	-	-	-	-	2024
Vervanging armatuur 2021 openbare verlichting	-	-	227.690	-	-	-	-	-	2024
KPG verlichting 2019	311.298	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG verlichting 2020	311.298	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG VRI verkeerslichten 2019	115.072	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG VRI verkeerslichten 2020	-	-	115.072	-	-	-	-	-	2024
Bisonspoor wegen 2022	200.000	200.000	-	-	-	-	-	-	2023
Vervanging mast 2022 openbare verlichting	162.300	-	-	-	-	-	-	-	2023
Vervanging mast 2023 openbare verlichting	-	-	165.546	-	-	-	-	-	2024
Vervanging armatuur 2022 openbare verlichting	232.244	-	-	-	-	-	-	-	2023
Vervanging armatuur 2023 openbare verlichting	-	-	236.889	-	-	-	-	-	2024

Investeringsplanning begroting 2022	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025		Startjaar kapitaal
	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	investering	bijdrage	lasten
Vervanging mast 2024 openbare verlichting	-	-	-	-	168.857	-	-	-	2025
Vervanging armatuur 2024 openbare verlichting	-	-	-	-	241.626	-	-	-	2025
Vervanging mast 2025 openbare verlichting	-	-	-	-	-	-	172.234	-	2026
Vervanging armatuur 2025 openbare verlichting	-	-	-	-	-	-	246.459	-	2026
Totaal Machines, apparaten en installaties	**2.088.791**	**200.000**	**1.676.025**	**-**	**410.483**	**-**	**418.693**	**-**	
Overig									
KPG verkeerstekens 2020	92.953	-	-	-	-	-	-	-	2023
Bisonspoor groen 2022	100.000	100.000	-	-	-	-	-	-	2023
KPG Meubilair 2019	124.026	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG Meubilair 2020 fase 1	64.026	-	-	-	-	-	-	-	2023
KPG Meubilair 2020 fase 2	60.000	-	-	-	-	-	-	-	2023
Totaal Overig	**441.005**	**100.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
Totaal generaal	**18.685.178**	**425.000**	**14.680.071**	**175.000**	**10.327.001**	**425.000**	**2.329.693**	**-**	

Kapitaallasten

Kapitaallasten

Programma / Taakveld	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1. Bestuur				
0.1 Bestuur	160.565	159.602	158.869	158.139
0.4 Overhead	767.435	854.848	816.852	878.974
0.5 Treasury	-1.476.712	-1.749.398	-1.839.626	-1.822.822
Totaal	**-548.712**	**-734.948**	**-863.905**	**-785.709**
2. Veiligheid				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	329.989	399.463	397.133	395.373
1.2 Openbare orde en veiligheid	19.176	19.083	18.988	14.309
Totaal	**349.165**	**418.546**	**416.121**	**409.682**
3. Fysiek				
2.0 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.075.772	2.561.194	2.836.169	3.062.835
5.7 Openbaar groen	445.706	574.714	613.840	629.297
7.2 Riolering	2.720.237	3.114.427	3.102.021	3.155.400
7.3 Afval	466.846	575.333	570.652	567.715
7.4 Milieubeheer	1.308	32.066	89.440	89.034
7.5 Begraafplaatsen	3.855	3.883	3.911	3.940
8.0 Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	196.146	303.513	277.558	268.465
Totaal	**5.909.870**	**7.165.130**	**7.493.591**	**7.776.686**
4. Sociaal				
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	107.289	148.151	105.162	104.713
6.3 Inkomensregelingen	3.529	3.512		5.125
6.4 Begeleide participatie	80.355	85.152	81.006	85.797
7.1 Volksgezondheid	15.010	14.940	14.872	14.803
Totaal	**206.183**	**251.755**	**201.040**	**210.438**
5. Samenleving				
3.0 Economie	13.269	13.225	13.181	13.136
4.0 Onderwijs	1.953.024	2.509.381	2.604.252	2.508.135
5.2 Sportaccommodaties	827.783	872.497	752.529	740.711
5.3 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	8.315	8.278	8.242	8.206
5.4 Musea	87.722	87.345	86.968	86.591
5.5 Cultureel erfgoed	22.088	21.987	21.888	21.787
5.6 Media	26.919	26.799	11.687	11.643
Totaal	**2.939.120**	**3.539.512**	**3.498.747**	**3.390.209**
Totaal kapitaallasten	**8.855.626**	**10.639.995**	**10.745.594**	**11.001.306**

Staat van reserves en voorzieningen

Omschrijving reserve	2022				2023			2024			2025		
	Saldo 1/1	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12
Algemene reserve													
Algemene reserve	12.151.462	-	-	12.151.462	271.799	-	12.423.261	-	15.719	12.407.542	37.966	-	12.445.508
Totaal algemene reserve	**12.151.462**	**-**	**-**	**12.151.462**	**271.799**	**-**	**12.423.261**	**-**	**15.719**	**12.407.542**	**37.966**	**-**	**12.445.508**
Bestemmingsreserves													
Monumenten	52.317	-	-	52.317	-	-	52.317	-	-	52.317	-	-	52.317
Integrale Veiligheid	181.380	31.371	177.249	35.502	-	31.371	4.131	-	-	4.131	-	-	4.131
Dorpshuis Nigtevecht	200.208	-	-	200.208	-	-	200.208	-	-	200.208	-	-	200.208
Planschade Randweg/Cronenburgh	476.372	-	-	476.372	-	-	476.372	-	-	476.372	-	-	476.372
Groot onderhoud kapitaalgoederen	2.969.918	895.377	414.000	3.451.295	1.037.777	966.000	3.523.072	1.025.977	414.000	4.135.049	998.377	966.000	4.167.426
Egalisatiereserve verkiezingen	151.308	11.214	-	162.522	11.465	-	173.987	11.706	-	185.693	12.010	-	197.703
Kockengen Waterproof egalisatieseserve	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-	0
Onderwijshuisvesting	2.384.216	23.087	-	2.407.303	23.087	-	2.430.390	23.087	-	2.453.477	23.087	-	2.476.564
Risicofonds Sociaal Domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve vastgoed	32.909	-	-	32.909	-	-	32.909	-	-	32.909	-	-	32.909
Bestemmingsreserve revindicatie	149.408	-	-	149.408	-	-	149.408	-	-	149.408	-	-	149.408
Corona herstelfonds	3.907.232	-	-	3.907.232	-	-	3.907.232	-	-	3.907.232	-	-	3.907.232
Bestemmingsreserve SPUK	289.181	-	100.000	189.181	-	-	189.181	-	-	189.181	-	-	189.181
Thuiswerkfaciliteiten	102.815	-	-	102.815	-	-	102.815	-	-	102.815	-	-	102.815
Oostelijke Vechtplassen	397.890	-	348.655	49.235	-	-	49.235	-	-	49.235	-	-	49.235
Totaal bestemmingsreserves	**11.295.155**	**961.049**	**1.039.904**	**11.216.300**	**1.072.329**	**997.371**	**11.291.258**	**1.060.770**	**414.000**	**11.938.028**	**1.033.474**	**966.000**	**12.005.502**
Reserves ter dekking van kapitaallasten													
Kapitaaldekkingsreserves	18.408.262	14.153	775.677	17.646.738	14.153	750.677	16.910.214	14.153	750.677	16.173.690	14.153	750.677	15.437.166
Totaal reserves ter dekking van kapitaallasten	**18.408.262**	**14.153**	**775.677**	**17.646.738**	**14.153**	**750.677**	**16.910.214**	**14.153**	**750.677**	**16.173.690**	**14.153**	**750.677**	**15.437.166**
Grondexploitatiereserves													
Bestemmingsreserve Inrichting Hazeslinger	500.000	-	-	500.000	-	-	500.000	-	-	500.000	-	-	**500.000**
Grondexploitatie	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	**200.000**
Totaal grondexploitatiereserves	**700.000**	**-**	**-**	**700.000**	**-**	**-**	**700.000**	**-**	**-**	**700.000**	**-**	**-**	**700.000**
Totaal generaal reserves	**42.554.879**	**975.202**	**1.815.581**	**41.714.500**	**1.358.281**	**1.748.048**	**41.324.733**	**1.074.923**	**1.180.396**	**41.219.260**	**1.085.593**	**1.716.677**	**40.588.176**

Omschrijving voorziening	2022				2023			2024			2025		
	Saldo 1/1	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12	Dotatie	Onttrekking	Saldo 31/12
Voorzieningen voor verplichtingen en risico's													
Pensioen Wethouders	4.389.394	-	132.537	4.256.857	-	135.187	4.121.670	-	137.891	3.983.779	-	140.649	3.843.130
Voorziening personeel	1.325.038	103.690	610.000	818.728	103.690	610.000	312.418	103.690	108.464	307.644	103.690	110.634	300.700
Wachtgeld voormalig bestuurders	446.046	200.000	150.735	495.311	-	153.749	341.562	-	156.824	184.738	-	159.961	24.777
Voormalig personeel Bisonsport	157.486	-	35.000	122.486	-	35.000	87.486	-	35.000	52.486	-	35.000	17.486
Voorziening De Werf Kockengen	51.480	-	-	51.480	-	-	51.480	-	-	51.480	-	-	51.480
GREX 4e kwadrant Kockengen	70.130	3.502	31.685	41.947	3.502	1.300	44.149	3.502	3.759	43.892	3.502	-	47.394
Voorziening Vreeland	65.000	-	-	65.000	-	-	65.000	-	-	65.000	-	-	65.000
Voorziening Flambouw	6.866	-	-	6.866	-	-	6.866	-	-	6.866	-	-	6.866
Totaal voorzieningen voor verplichtingen en risico's	**6.511.440**	**307.192**	**959.957**	**5.858.675**	**107.192**	**935.236**	**5.030.631**	**107.192**	**441.938**	**4.695.885**	**107.192**	**446.244**	**4.356.833**
Voorzieningen ter egalisatie van kosten													
Onderhoud wegen	6.534.789	2.699.168	3.625.000	5.608.957	2.699.168	3.300.000	5.008.125	2.699.168	3.300.000	4.407.293	2.699.168	4.999.133	2.107.328
Onderhoudsvoorzieningen(vastgoed)	2.845.005	888.967	924.563	2.809.409	888.967	1.036.517	2.661.859	888.967	2.272.662	1.278.164	888.967	434.000	1.733.131
Totaal voorzieningen ter egalisatie van kosten	**9.379.794**	**3.588.135**	**4.549.563**	**8.418.366**	**3.588.135**	**4.336.517**	**7.669.984**	**3.588.135**	**5.572.662**	**5.685.457**	**3.588.135**	**5.433.133**	**3.840.459**
Voorzieningen voor door derden beklemde middelen													
Voorziening riolering	8.779.210	-	1.048.030	7.731.180	-	454.396	7.276.784	-	285.185	6.991.599	-	361.749	6.629.850
Egalisatievoorziening gemeentereiniging	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal voorzieningen voor vervangingsinvesteringen	**8.779.210**	**-**	**1.048.030**	**7.731.180**	**-**	**454.396**	**7.276.784**	**-**	**285.185**	**6.991.599**	**-**	**361.749**	**6.629.850**
Totaal generaal voorzieningen	**24.670.443**	**3.895.327**	**6.557.550**	**22.008.220**	**3.695.327**	**5.726.149**	**19.977.398**	**3.695.327**	**6.299.785**	**17.372.940**	**3.695.327**	**6.241.126**	**14.827.141**

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.
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.
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
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.
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.
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.
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.
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.

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.
Risicofonds Sociaal Domein	
Doel	Het opvangen van risico's en/of onvoorziene uitgaven (tekorten) van exploitatieverschillen binnen het programma Sociaal.
Voeding	Geen voeding
Bestedingswijze	Het totale rekeningresultaat van het programma Sociaal wordt verrekend met de deze reserve, voor zover de stand toereikend is.
Bijzonderheden	De hoogte van de mutaties is gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde lasten en/of baten 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.
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.
Risicoreserve Corona	
Doel	Ter dekking van negatieve financiële gevolgen van de uitbraak van het Covid 19 virus.
Voeding	Eventuele ontvangen rijksbijdrage Corona
Bestedingswijze	Via afzonderlijke raadsvoorstellen
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.
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.
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.

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.

Via afzonderlijk raadsbesluit (jaarrekening 2018) is het plafond van deze reserve tijdelijk verhoogd;

Via afzonderlijk raadsbesluit (jaarrekening 2020) is de duur van deze tijdelijke verhoging verlengt tot en met 2021

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 rioolrechttarieven: 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.

Geprognosticeerde balans

ACTIVA	2022	2023	2024	2025
Vaste activa	**171.470.762**	**178.783.136**	**181.551.299**	**180.340.651**
Immateriële vaste activa	-	-	-	-
Materiële vaste activa	169.422.728	177.069.939	180.179.088	179.315.697
Financiële vaste activa	2.048.034	1.713.197	1.372.211	1.024.954
Vlottende activa	**15.063.271**	**11.874.727**	**12.690.335**	**15.380.562**
Voorraden	1.289.671	-2.266.946	39.416	-
Uitz.met rentetypische looptijd < 1 jaar	12.270.000	12.638.073	11.147.319	13.876.962
Liquide middelen	503.600	503.600	503.600	503.600
Overlopende activa	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Totaal	**186.534.033**	**190.657.863**	**194.241.635**	**195.721.214**

PASSIVA	2022	2023	2024	2025
Vaste passiva	**147.804.033**	**152.295.935**	**154.388.953**	**154.598.174**
Eigen vermogen	42.554.879	42.127.070	40.215.438	41.009.917
Voorzieningen	24.680.443	22.028.220	20.007.398	17.402.940
Vaste schulden langer of gelijk aan 1 jaar	80.568.711	88.140.645	94.166.117	96.185.317
Vlottende passiva	**38.730.000**	**38.361.927**	**39.852.681**	**41.123.038**
Netto vlottende schulden < 1 jaar	26.730.000	26.361.927	27.852.681	29.123.038
Overlopende passiva	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
Totaal	**186.534.033**	**190.657.863**	**194.241.635**	**195.721.214**

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:	2022
Naam contactpersoon:	
Telefoon:	
E-mail:	
Bestandsnaam:	EMU220061904.XLS

Omschrijving	2021 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2021, aangevuld met raming resterende periode	2022 x € 1000,- Volgens begroting 2022	2023 x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2023
1. Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		-428	-1.499
2. Mutatie (im)materiële vaste activa		7.647	3.109
3. Mutatie voorzieningen		-2.652	-2.021
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)		-3.557	2.306
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		**-7.171**	**-8.935**

Kerngegevens Stichtse Vecht 2022-2025

Kerngegevens Stichtse Vecht 2022-2025

Kerngegevens	2022	2023	2024	2025
Inwoners per 1 januari	65.205	65.598	66.005	66.400
Inwoners < 18 jaar per 1 januari	13.154	13.087	13.066	13.076
Inwoners vanaf 65 jaar	13.660	13.976	14.302	14.638
Inwoners 75 - 85	4.386	4.658	4.869	5.045
Eenouderhuishoudens	2.022	2.034	2.044	2.051
Bijstandsontvangers (3-jaars gemiddelde)	756	780	792	795
Minderheden per 1 januari	3.676	3.723	3.777	3.827
Leerlingen voortgezet onderwijs per 1 oktober	2.987	2.924	2.861	2.802
Woonruimten per 1 januari	29.347	29.555	29.764	29.975

Verplichte indicatoren door het Rijk

Programma 1 Bestuur

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Formatie per 1.000 inwoners	P	SV	6,4	6,4	6,3	6,2	6,2	6,2
Bezetting per 1.000 inwoners	P	SV	6	6	5,6	5,6	5,6	5,5
Apparaatskosten per inwoner	P	SV	306	306	308	303	304	307
Kosten externe inhuur als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen*	P	SV	9,77	<10	-	-	-	-
			2.876.196	1.284.651	1.264.739	1.166.739	1.083.739	1.083.739
Overhead als % van de totale lasten	P	SV	13,9	14,2	13,8	13,7	13,8	13,7
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Koopwoningen	P	SV	711,65	711,65	752,20	752,20	752,20	752,20
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in € Huurwoningen	P	SV	358,61	358,61	396,40	396,40	396,40	396,40
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Koopwoningen	P	SV	867,51	867,51	927,42	927,42	927,42	927,42
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in € Huurwoningen	P	SV	514,47	514,47	571,62	571,62	571,62	571,62
Demografische druk (de verhouding tussen de productieve leeftijdsgroep 20-64 en de niet-productieve leeftijdsgroepen 0-19 en 65+)	E	BRP	0,7	0,74	0,74	0,74	0,74	0,74

Toelichting
Zoals in het Collegewerkprogramma is vastgesteld, stuurt de organisatie op de totale loonsom. Binnen deze loonsom kan worden ingehuurd, uiteraard onder de voorwaarde dat de totale loonsom niet wordt overschreden. Zie ook de paragraaf Bedrijfsvoering.

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.

De genoemde woonlasten zijn gebaseerd op de belastingverordeningen 2021. De tarieven van 2022 bieden wij uw raad op 21 december 2021 ter vaststelling aan.

Programma 2 Veiligheid

Verplichte indicatoren Rijk	E/P	Bron	R2020	B2021	B2022
Verwijzingen HALT per 10.000 inwoners	E	Buro HALT	5,53	55	55
Winkeldiefstal per 1.000 inwoners	E	CBS	0,9	0,9	0,9
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	E	CBS	3,4	3,1	3,1
Diefstal uit woning per 1.000 inwoners	E	CBS	3,6	2,3	2,3
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1000 inwoners	E	CBS	3,0	4,4	4,4

Toelichting
Indicatoren 2023, 2024 en 2025 worden opgenomen in het in 2022 op te stellen nieuwe beleidsplan.

Programma 3 Fysiek

Verplichte indicatoren Rijk	E/P	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Hoeveelheid restafval in kg per inwoner op jaarbasis	P	AVU/Afval-visie	197	140	100	75	75	75
Hernieuwbare elektriciteit (elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa)	P	RWS leef-omgeving	-	4%	5%	6%	7%	8%
Aantal nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	P	BAG	9,3	20,6	58,0	24,6	13,5	28,3

Toelichting
Woningbouwplannen uit 2022 schuiven door naar 2023 en volgende jaren. Dit komt vooral door de vertraging die we oplopen bij de transformatie van de Planetenbaan.

Programma 4 Sociaal

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar	P	LISA	-	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
% Kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin	P	Verwey Jonker	3,0%	per 2 jaar	2,6%	per 2 jaar	2,6%	per 2 jaar
Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	P	CBS	-	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
Aantal personen per 10.000 inwoners met een bijstandsuitkering	P	CBS	405	200	195	190	200	200
Aantal lopende re-integratieuitkeringen per 10.000 inwoners van 15 tot en met 64 jaar	P	CBS	56,7	65	60	60	60	60
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	P	CBS	7,3%	8%	7%	7%	7%	7,0%
% jongeren van alle jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	P	CBS	0,7%	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	499	480	500	500	500	500

Toelichting
In 2020 was de realisatie van het aantal personen per 10.000 inwoners met een bijstandsuitkering fors hoger, dan we hadden ingeschat en hadden verwacht voor de komende jaren. Dat is te verklaren door het hoge aantal Tozo-uitkeringen, die ook zijn opgenomen in deze cijfers. Voor 2021 zal dit ook het geval zijn. Wat dit voor 2022 en verder gaat betekenen is hoogst onzeker. Daarom stellen we voor de cijfers voor die jaren niet te wijzigen. Dit neemt niet weg dat we er natuurlijk naar streven om het aantal personen met een uitkering zo laag mogelijk te laten zijn.

Programma 5 Samenleving

Verplichte indicatoren Rijk	P/E	Bron	R2020	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, (zonder startkwalificatie) het onderwijs verlaat.	P	VSV verkenner	1,52	1,65	1,52	1,52	1,52	1,52
Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.	P	Jaarverslag RBL	1,4	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	17,7	25	25	25	25	25
Functiemenging: de functiemengingsmatrix (FMI) weerspiegelt de verhouding (%) tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	P	waarstaatjegemeente.nl	-	47,5	47,5	47,5	47,5	47,5
Aantal bedrijfsvestigingen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar	P	waarstaatjegemeente.nl	-	148,2	148,2	148,2	148,2	148,2
% Niet-sporters	P	RIVM	-	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	per 4 jaar	46%

Toelichting
Cijfers m.b.t. percentage niet-sporters over 2020 worden in het derde kwartaal van 2021 gepubliceerd door het RIVM. In 2016 was dit 47%.