

Programmabegroting 2022 - 2025



**Gemeente
De Ronde Venen**

Inhoudsopgave

Programmabegroting 2022 - 2025	1
Inhoudsopgave	4
Bestuurlijke hoofdlijnen	6
Leeswijzer	7
Bestuurlijke aanbieding	9
Uiteenzetting financiële positie	10
Kerngegevens	19
Domeinen	21
Domein 1 Sociaal domein	22
Domein 1 Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?	22
Domein 1 Indicatoren	26
Domein 1 Verbonden partijen	29
Domein 1 Wat mag het kosten?	30
Domein 2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving	32
Domein 2 Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?	32
Domein 2 Indicatoren	41
Domein 2 Verbonden partijen	42
Domein 2 Wat mag het kosten?	44
Domein 3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	46
Domein 3 Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?	46
Domein 3 Indicatoren	56
Domein 3 Verbonden partijen	58
Domein 3 Wat mag het kosten?	60
Paragrafen	63
Lokale heffingen	64
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	77
Kapitaalgoederen	85
Financiering	89
Bedrijfsvoering	96
Verbonden partijen	103
Grondbeleid	110
Verstrekte en ontvangen subsidies en bijdragen	114
Financiële begroting	119
01 Financieel totaaloverzicht	120
02 Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting, post onvoorzien en overige stelposten	123
03 Beleidsontwikkelingen	129
04 Financiële effecten van raadsbesluiten tot en met september 2021	133
05 Autonome ontwikkelingen	135

06 Ontwikkeling sociaal domein	138
07 Borg- en garantstellingen	141
08 Meerjarenprognose balans en EMU-saldo	142
09 Overzicht incidentele baten en lasten 2022 - 2025	144
10 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves 2022 - 2025	149
11 De stand en het gespecificeerde verloop van reserves	151
12 De stand en het gespecificeerde verloop van voorzieningen	157
13 Overzicht investeringen 2022 - 2025	164
14 Overzicht afschrijvingslasten	172
15 Ombuigingen 2022 - 2025	175
16 Overzicht taakvelden	180
17 Begrippenlijst	193
18 Afkortingen	200
19 Overzicht aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling	206

Bestuurlijke hoofdlijnen

Leeswijzer

Inleiding

Deze begroting geeft zicht op de doelstellingen, acties en middelen voor 2022. De opzet hiervoor is opgenomen in de Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de financiële verordening gemeente De Ronde Venen. Deze begroting is bedoeld om digitaal te lezen, daarom komt u af en toe een link tegen die in een geprinte versie geen waarde heeft maar digitaal makkelijk is om snel naar een onderwerp door te gaan.

De drie belangrijkste bestuurlijke vragen voor de begroting zijn samengevat in een overzicht.

Bestuurlijke vragen	Uitwerking
1. Wat willen we bereiken? 2. Wat gaan we daarvoor doen?	• Drie domeinen • Zevenentwintig doelstellingen • Zesenzestig acties • Eenenzeventig indicatoren • Twintig verbonden partijen
3. Wat mag het kosten?	• Tien programma's • Zestig landelijke taakvelden • Diverse dwarsdoorsneden in de financiële begroting

Bestuurlijke hoofdlijnen

In het algemene deel zijn de bestuurlijke hoofdlijnen en de financiële positie van onze gemeente toegelicht. Daarnaast zijn meerjarige kerngegevens opgenomen over onder meer de ontwikkeling van het aantal inwoners en woningen.

Domeinen

Net als de vorige begroting rangschikt de begroting 2022 de beleidsdoelstellingen naar drie domeinen. Per domein staan de volgende onderdelen vermeld: de visie, doelstellingen, acties, indicatoren en de bijdragen van verbonden partijen om de beoogde resultaten te bereiken.

- De indicatoren die wettelijk verplicht zijn, zijn in de tabellen opgenomen. Deze geven duiding aan de behaalde resultaten maar zijn niet altijd eenduidig of in sommige gevallen alleen rekenkundig. Er zijn ook indicatoren die alleen periodiek worden gemeten en er geen vergelijking is met tussenliggende jaren.
- Per verbonden partij is toegelicht op welke wijze een verbonden partij een relatie heeft met de beleidsdoelstellingen. Een totaaloverzicht van de verbonden partijen is opgenomen in de gelijknamige paragraaf. Overigens is het goed te melden dat we naast de verbonden partijen (partijen waarin we een bestuurlijk of financieel belang hebben) ook met een veelheid aan andere partijen samenwerken om onze doelstellingen te bereiken.
- De financiële informatie is opgebouwd uit de tien programma's. Deze programma's zijn vervolgens verdeeld naar zestig landelijke taakvelden. Hierbij geldt dat de bedragen in de

begroting zijn afgerond op een veelvoud van 1.000 euro. Hierdoor ontstaan in de presentatie van de financiële tabellen beperkte afrondingsverschillen.

Paragrafen

Diverse beheersmatige zaken zoals lokale heffingen, bedrijfsvoering en risico's die over verschillende domeinen lopen zijn opgenomen in de paragrafen. Weergave daarvan op een centrale plek in de begroting waarborgt een goede informatievoorziening over deze onderwerpen en maakt de informatie inzichtelijk.

1. Lokale heffingen; geeftzicht in de opbrengsten van belastingen en heffingen. In deze paragraaf wordt ook inzicht verschaft in de gemiddelde woonlasten en hoe die zich verhouden tot andere gemeenten.
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing; geeft inzicht in de risico's en in welke mate de gemeente in staat is deze op te vangen. Hierin zijn onder andere kengetallen over de schuldpositie, solvabiliteit en structurele exploitatieruimte opgenomen.
3. Kapitaalgoederen; geeft inzicht in de onderhoudsstaat van de gemeentelijke bezittingen en openbare ruimte.
4. Financiering; geeft inzicht in de schuldpositie en betaalde rente. In deze paragraaf wordt ook dieper ingegaan op de omvang en ontstaan van schulden. Er wordt uitgelegd met welk doel schulden zijn ontstaan, wat de hoogte van de schulden is en wat de vooruitzichten zijn.
5. Bedrijfsvoering; geeft inzicht in de speerpunten van de interne bedrijfsvoering.
6. Verbonden partijen; geeft inzicht in de samenwerkingsverbanden die de gemeente heeft.
7. Grondbeleid; geeft inzicht in de wijze waarop het grondbeleid binnen de gemeente wordt ingezet.
8. Verstrekte en ontvangen subsidies en bijdragen; geeft inzicht van zowel de verstrekte als de ontvangen subsidies en bijdragen.

Financiële begroting

De financiële begroting bevat informatie vanuit verschillende invalshoeken. Daarbij geven we onder meer inzicht in het verwachte verloop van investeringen, reserves, voorzieningen en het Sociaal Domein. Daarnaast hebben we gedetailleerde informatie opgenomen over bijvoorbeeld autonome en beleidsontwikkelingen.

Effecten van raadsbehandeling 28 oktober 2021

De raad heeft op 28 oktober 2021 de begroting vastgesteld. In deze begroting zijn verwerkt de aangenomen moties, amendementen en de opgenomen effecten uit het raadsvoorstel voor het vaststellen van de programmabegroting 2022. De aanpassingen ten opzichte van vorige versie is met **groen** aangegeven.

Bestuurlijke aanbieding

Op verzoek van de Tweede Kamer liet de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een onderzoek uitvoeren naar de financiële positie van gemeenten. Het onderzoek is aangeboden en de uitkomsten zijn duidelijk: gemeenten zitten financieel in de knel. Dit geldt ook voor gemeente De Ronde Venen. Ondanks deze situatie presenteren wij een sluitende begroting voor 2022. Een jaar waarin de woonlasten in De Ronde Venen niet harder stijgen dan de inflatie van 1,6%.

Achter deze sluitende begroting zit een groter verhaal. Mede door de ombuigingen die de raad vorig jaar heeft vastgesteld ligt er nu een sluitende begroting. Ook is er de komende jaren nog een aantal ontwikkelingen die van invloed zijn op onze begroting. Het gaat hier onder andere om de herijking van het gemeentefonds, waarvan de uitkomsten nog niet vaststaan. Ook nemen bijvoorbeeld de investeringen de komende jaren toe, hiermee zorgen we voor veilige wegen en bruggen. Door deze investeringen groeien de afschrijvingslasten en neemt de beïnvloedbare ruimte van de begroting af.

De kosten van het sociaal domein in de begroting blijven fors, maar gelukkig zijn er ook positieve ontwikkelingen. In de Kadernota is rekening gehouden met extra middelen vanuit het rijk voor de jeugdzorg. Deze middelen heeft het rijk inmiddels toegezegd. Dit betekent dat De Ronde Venen in 2022 1,9 miljoen euro extra ontvangt. Voor 2023 en verder zijn extra middelen nog onzeker. Op basis van een afspraak tussen rijk, VNG en provincies nemen we voor de komende jaren 75% van de te verwachten inkomsten op in de begroting.

De coronacrisis is in een nieuwe fase beland. De periode van noodmaatregelen, financiële steunpakketten en inperkingen van de bewegingsvrijheid ligt gelukkig bijna achter ons, vooral dankzij de vaccinaties. Er kan steeds meer, maar waakzaamheid blijft geboden. Dit betekent dat wij ons in 2022 meer kunnen focussen op het herstel op de korte en middellange termijn. Dit doen wij op basis van aanbevelingen en initiatieven van VNG en het rijk.

De inwoners van De Ronde Venen kiezen in 2022 een nieuwe gemeenteraad. Dit maakt 2022 voor het gemeentebestuur een bijzonder jaar. Inwoners verwachten van ons dat 2022 geen verloren jaar wordt. Onze uitdagingen op het gebied van wonen, mobiliteit, landschap en energie zijn groot. De afgelopen jaren is hard gewerkt om antwoorden te vinden op deze uitdagingen, zodat onze inwoners prettig kunnen wonen, werken en recreëren in acht mooie dorpen, met veel groen en dicht bij de voorzieningen van de grote stad.

Uiteenzetting financiële positie

Conclusie financiële positie

De resultaten van de begroting 2022 - 2025 zijn:

- Voor de jaren 2022 - 2025 is er sprake van een structureel sluitende begroting. De resultaten zijn:
 - 2022 € 123.000
 - 2023 € 331.000
 - 2024 € 160.000
 - 2025 € 553.000
- Voor de nieuwe bestuursperiode zijn middelen beschikbaar voor nieuw beleid. Hiervoor is € 250.000 beschikbaar in 2022 oplopend naar structureel € 450.000 vanaf 2024.
- De geactualiseerde verhouding tussen risico's en de mogelijkheid om deze te kunnen opvangen vanuit het weerstandsvermogen is "uitstekend" voor 2022 - 2025.
- De omvang van de algemene reserve neemt af van € 18,7 miljoen in 2020 naar € 17,9 miljoen in 2025 en blijft daarmee boven de ondergrens van € 10 miljoen.
- Een beperkte stijging van 1,6% van de woonlasten van een meerpersoonshuishouden.

Er zijn vijf kanttekeningen bij de bovenstaande resultaten:

1. Door nog uit te voeren investeringen in wegen, sportvelden, kindcentrum Hofland en beschoeiingen van de legakkers nemen de kosten van afschrijvingen toe met € 1,1 miljoen van € 4,1 miljoen in 2020 naar € 5,2 miljoen in 2025. Dit zorgt ervoor dat de gemeentelijke kosten steeds meer een langdurig karakter hebben.
2. Door onze ambities in de openbare ruimte is er sprake van een oplopende omvang van de boekwaarden van investeringen met een maatschappelijk nut. Hierdoor overschrijden we vanaf 2022 onze eigen norm. In de auditcommissie vindt reeds het gesprek plaats hoe we hier in de toekomst mee om willen gaan.
3. Om de investeringsactiviteiten uit te voeren gaan we geldleningen aantrekken om de activiteiten te financieren. Hierdoor neemt de schuldenpositie toe en dat is zichtbaar in het financieel kengetal 'netto schuldquote'.
4. Door de geplande afname van de algemene reserve zijn er minder mogelijkheden om incidentele kosten op te vangen. In samenwerking met de auditcommissie bereiden we een voorstel voor over de wijze waarop we omgaan met incidentele kosten.
5. Er is een herverdeling van het gemeentefonds voorzien vanaf 2023 waardoor onze inkomsten veranderen. De definitieve landelijke besluitvorming hierover verwachten we in 2022.

Financiële resultaten 2022 -2025

In onderstaande tabel zijn de financiële resultaten opgenomen voor de jaren 2022 tot en met 2025.

Hierin is opgenomen:

- Het saldo van baten en lasten
- Incidentele en structurele onttrekkingen aan de reserves
- Incidentele toevoeging aan de reserves voor 2022. Na 2023 zijn er geen grondexploitaties of incidentele verkopen van gronden/gebouwen voorzien.
- Begrotingsresultaten

De bedragen in deze begroting zijn afgerond op een veelvoud van € 1.000. Hierdoor ontstaan beperkte afrondingsverschillen in de presentatie van financiële tabellen.

Bedragen x €1.000

Programmabegroting 2022 - 2025	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	97.240	96.276	95.654	94.638
Baten	96.840	95.722	95.728	96.217
Saldo van baten en lasten	400	554	-74	-1.579
Onttrekkingen	-3.540	-2.385	-1.587	-475
Stortingen	3.017	1.500	1.500	1.500
Mutaties reserves	-523	-885	-87	1.025
Begrotingsresultaat (+ = tekort en - = overschot)	-123	-331	-160	-553

Aansluiting ten opzichte van de begroting 2021 - 2024

In onderstaand overzicht is een aansluiting opgenomen ten opzichte van de begroting 2021 - 2024.

		2022	2023	2024	2025
A	Startpositie vanuit begroting 2021 - 2024 (+ = tekort en - = overschot)	-347	-1.913	-2.141	-2.141
B	Beleidsontwikkelingen (+ = nadeel en - = voordeel)	2.374	1.446	1.421	1.421
C	Raadsbesluiten (+ = nadeel en - = voordeel)	214	1.388	1.296	1.204
D	Autonome ontwikkelingen (+ = nadeel en - = voordeel)	-3.912	-1.166	-1.261	-2.538
E	Inzet reserves (+ = nadeel en - = voordeel)	1.549	-87	525	1.501
F	Afrondingsverschillen (+ = nadeel en - = voordeel)	-1	1	0	0
G	Begrotingsresultaten 2022 - 2025 (+ = tekort en - = overschot)	-123	-331	-160	-553

A. Startpositie vanuit begroting 2021 -2024

Hier is weergegeven de startpositie na het vaststellen van de begroting 2021 - 2024 in november 2020.

B. Beleidsontwikkelingen

In de Kadernota 2022 zijn diverse beleidsontwikkelingen benoemd. De financiële vertaling daarvan is opgenomen in deze begroting. Een specificatie is opgenomen in de financiële begroting bij onderdeel 03 | Beleidsontwikkelingen.

C. Raadsbesluiten

In de periode november 2020 tot en met juli 2021 heeft de raad diverse besluiten genomen met financiële gevolgen. Een specificatie is opgenomen in de financiële begroting bij onderdeel 04 | Financiële effecten van raadsbesluiten tot en met september 2021.

D. Autonome ontwikkelingen

Bij het samenstellen van de programmabegroting 2022 - 2025 zijn er diverse autonome ontwikkelingen. Dit betreft onder andere loon- en prijsontwikkeling en aanpassing van hoeveelheden.

Onder de autonome ontwikkelingen is opgenomen een stelpost jeugdzorg. In juli 2021 zijn er landelijke afspraken gemaakt over de wijze waarop gemeenten een stelpost mogen opnemen voor de te verwachte rijkbijdrage ter compensatie van de jeugdzorgkosten. Hierbij is als uitgangspunt gehanteerd dat voor de jaren 2023 tot en met 2025 maximaal 75% meegenomen mag worden in de ramingen. In onderstaande tabel zijn de landelijk genoemde bedragen voor compensatie jeugdzorg omgerekend naar onze gemeente. Vervolgens is een vergelijking gemaakt met de opgenomen uitgangspunten in de Kadernota 2022.

Afspraken met het Rijk over stelpost Jeugd (bedragen x € 1.000)				
	2022	2023	2024	2025
<i>Landelijk:</i>				
Omvang	1.319.000	1.451.000	1.365.000	1.258.000
Toegestaan percentage	100%	75%	75%	75%
Omvang na correctie percentage	1.319.000	1.091.000	1.024.000	944.000
<i>Gemeente De Ronde Venen:</i>				
Schatting	1.890	1.560	1.470	1.350
Kadernota 2022	1.475	1.475	1.475	1.475

Afspraken met het Rijk over stelpost Jeugd (bedragen x € 1.000)

	2022	2023	2024	2025
Verschil t.o.v. Kadernota 2022	415	85	- 5	-125

In de nog uit te brengen septembercirculaire 2021 wordt de compensatie jeugdzorg voor 2022 geactualiseerd. Hierdoor kan het uiteindelijke bedrag zowel naar boven als naar beneden afwijken na het uitwerken van de septembercirculaire 2021.

De landelijke afspraken stelpost voor de jaren 2023 - 2025 biedt geen budgettaire garantie. Een nieuw kabinet zal moeten besluiten over de structurele financiën en noodzakelijke aanpassingen aan het jeugdhulpstelsel om de jeugdzorg in de toekomst effectief en beheersbaar te houden. Hierover volgt meer informatie nadat een nieuw kabinet is gevormd.

Een specificatie van de autonome ontwikkelingen is opgenomen in de financiële begroting bij onderdeel 05 | Autonome ontwikkelingen.

E. Inzet reserves

Voor diverse beleidsontwikkelingen, raadsbesluiten en autonome ontwikkelingen is de algemene reserve ingezet. In de financiële begroting is een totaaloverzicht opgenomen bij onderdeel 11 | De stand en het gespecificeerde verloop van reserves.

F. Afrondingsverschillen

Betreft beperkte afrondingsverschillen.

G. Begrotingsresultaten 2022 - 2025

Dit zijn de begrotingsresultaten 2022 - 2025.

Onderscheid naar incidenteel en structureel resultaat

Het onderscheid tussen structurele en incidentele resultaten is van belang voor het inzicht in de financiële positie van de gemeente. In het algemeen geldt dat de gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele lasten raamt in de begroting. Structurele lasten en baten zijn de regel, incidentele lasten en baten zijn de uitzondering. Uit onderstaand overzicht blijkt dat incidentele budgetten zijn verrekend met de inzet van de algemene reserve. Voor de volledigheid merken we op dat bestemmingsreserves structureel worden ingezet.

Overzicht incidentele baten en lasten (bedragen x € 1.000)				
	2022	2023	2024	2025
Lasten	2.574	1.872	1.085	0

Overzicht incidentele baten en lasten (bedragen x € 1.000)				
	2022	2023	2024	2025
Baten	1.067	0	0	0
Saldo van baten en lasten	1.507	1.872	1.085	0
Inzet van de algemene reserves	-1.507	-1.872	-1.085	0
Resultaat	0	0	0	0

In de financiële begroting is een specificatie opgenomen bij onderdeel 09 | Overzicht incidentele baten en lasten 2022 - 2025.

We bereiden in overleg met de auditcommissie een voorstel voor om te komen tot een andere werkwijze voor het opvangen van incidentele lasten.

Lokale heffingen en woonlasten

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van onze gemeente en zijn een onderdeel van het gemeentelijk beleid. In onderstaand overzicht zijn de tarieven voor 2021 en 2022 opgenomen voor een meerpersoonshuishouden. Hierbij is rekening gehouden dat in 2022 de teruggave precario vervalt door het afschaffen van de precariobelasting.

Lokale heffingen voor een meerpersoonshuishouden

	2021	2022	Percentage
 Onroerendezaakbelasting woningen (2021: € 400.000 en 2022 € 438.000)	306	311	1,6%
 Afvalstoffenheffing	332	348	4,7%
 Rioolheffing	217	210	-3,0%
 Subtotaal	855	869	1,6%
 Teruggave precario	-40	0	
 Totaal	815	869	

De raad heeft het amendement 'Aanpassing afvalstoffenheffing en rioleringheffing' aangenomen. Hierdoor wijzigt de voorgestelde afvalstoffenheffing van € 338 naar € 348 en wijzigt de rioolheffing van € 220 naar € 210. Per saldo blijft de totale heffing van € 869 aan de inwoner ongewijzigd.

Ontwikkeling algemene reserve

De algemene reserve is een buffer voor de instandhouding van de weerstandscapaciteit en voor het opvangen van incidentele kosten. Deze reserve wordt vooral gevoed door rekeningresultaten en winsten uit de grondexploitaties. De verwachting is dat vanaf 2022 de algemene reserve uitsluitend wordt gevoed door rekeningresultaten door de afloop van grondexploitaties. Voor de algemene reserve geldt als ondergrens € 10 miljoen.



Investeringsen

Onder investeringen wordt verstaan het vastleggen van vermogen in objecten waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt. De investeringen worden op de balans verantwoord. De lasten voortvloeiende uit de investeringen, zoals onderhoud, afschrijvingen, toegerekende rente, verzekeringen, behoren tot de jaarlijkse exploitatielasten. Voorbeelden van investeringen zijn de aanleg van een weg, riool of de aanschaf van lichtmasten.

Voor 2022 is rekening gehouden met 3 miljoen euro aan nieuwe investeringen. Er zijn daarnaast nog investeringsbudgetten die in het verleden beschikbaar zijn gesteld en nog doorlopen in 2022 en verder. De al reeds beschikbaar gestelde investeringsbudgetten zijn niet meegenomen in onderstaande tabel. De verdeling van de nieuwe investeringen naar beleidsonderwerpen is hieronder vermeld.

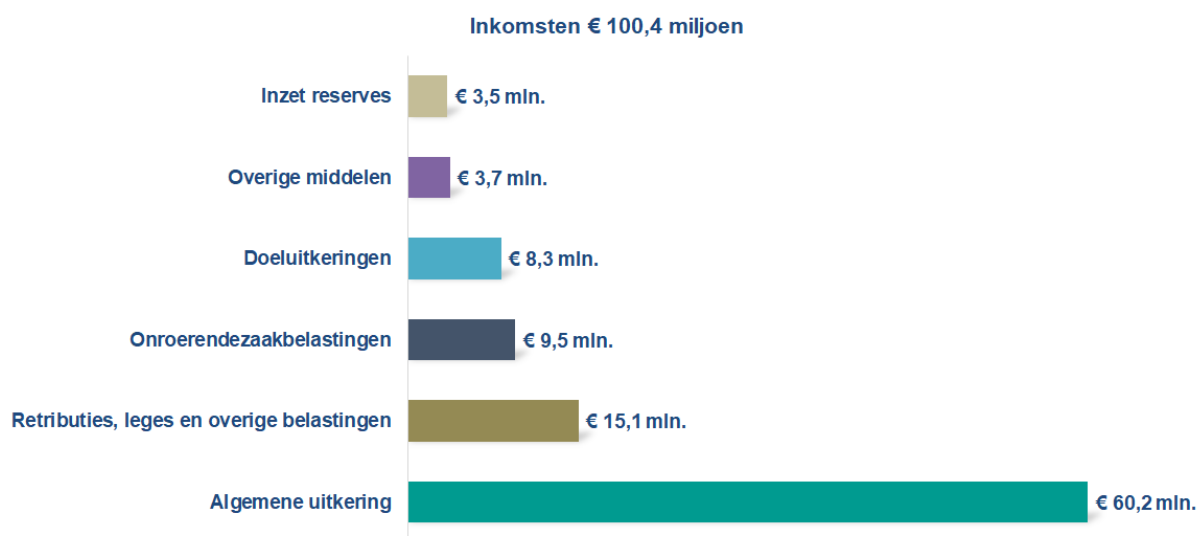
Nr.	Onderwerp	2022
1	Bedrijfsmiddelen - automatisering	144
2	Bedrijfsmiddelen - voertuigen en materialen	158
3	Bestuur - automatisering	50
4	Openbare ruimte (wegen, bruggen, verlichting e.d.)	2.432

Nr.	Onderwerp	2022
5	Riolering	200
6	Sportaccommodaties	99
Totaal		3.083

In de financiële begroting zijn de investeringen toegelicht in 13 | Overzicht investeringen 2022 - 2025.

Waar komt het geld vandaan?

Voor het uitvoeren van taken ontvangt de gemeente van verschillende bronnen middelen. De inkomsten zijn € 100,4 miljoen. Hiervan komt 68% van het Rijk in de vorm van de algemene uitkering en doeluitkeringen. De overige 32% heeft betrekking op lokale heffingen, de inzet van reserves en overige opbrengsten. Tegenover de opbrengsten staan € 100,3 miljoen aan bestedingen.



Waar wordt het geld aan besteed?

De gemeente voert diverse taken uit zoals onderhoud aan wegen, het verstrekken van bijstandsuitkeringen, jeugdzorg, het verstrekken van een paspoort, het beheer van sportvelden en de brandweezorg. De bestedingen van € 100,3 miljoen van deze taken zijn verdeeld over drie domeinen.

Bestedingen € 100,3 miljoen



Kerngegevens

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inwoners:						
Aantal per 1 januari	42.763	43.620	44.059	44.456	44.727	45.000
Levend geboren kinderen	366	375	387	391	380	380
Overledenen	-308	-393	-374	-355	-360	-360
Vestiging in de gemeente	2.616	2.265	2.147	2.079	2.053	2.380
Vertrek uit de gemeente	-1.817	-1.808	-1.763	-1.844	-1.800	-1.800
Aantal per 31 december	43.620	44.059	44.456	44.727	45.000	45.600

Woningen:						
Aantal per 1 januari	17.786	18.145	18.332	18.517	18.580	18.730
Nieuwbouw	360	186	188	202	150	250
Overige toevoegingen zoals splitsing, verbouw of verandering van gebruiksfunctie	38	40	20	35	25	25
Sloop en overige verminderingen zoals samenvoeging of verandering van de gebruiksfunctie	-39	-39	-23	-174	-25	-15
Aantal per 31 december	18.145	18.332	18.517	18.580	18.730	18.990

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
--	------	------	------	------	------	------

Huishoudens:

Eenpersoonshuishoudens	5.390	5.532	5.701	5.857	5.872	5.892
Meerpersoonshuishoudens zonder thuiswonende kinderen	5.703	5.934	5.984	6.002	6.010	6.030
Meerpersoonshuishoudens met thuiswonende kinderen	7.038	7.125	7.200	7.266	7.318	7.378
Totaal	18.131	18.591	18.885	19.125	19.200	19.300

Economische structuur:

Aantal vestigingen van bedrijven incl. zpp'ers	5.675	5.952	6.243	6.536	6.849	7.179
Aantal banen per 1.000 inwoners van 15 - 64 jaar	612,6	631,5	639,5	640,3	641,0	641,5
Werkloosheidspercentage	3,7%	3,0%	2,6%	3,0,%	2,9%	2,9%

Domeinen

Domein 1 | Sociaal domein

Domein 1 | Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Visie

In onze gemeente kun je gezond en veilig opgroeien en zo gezond mogelijk oud worden. Investeren in de jeugd zien wij als een investering in de toekomst. Dit bereiken we door een gunstig opvoedklimaat te scheppen waar goed onderwijs bereikbaar en passend is, verschillende activiteiten voor kinderen worden georganiseerd, het gezin centraal staat en zorg dichtbij geregeld is. We willen dat inwoners meedoen in de samenleving door het hebben van (vrijwilligers)werk of het volgen van onderwijs, studie en opleiding. We gaan daarbij uit van de eigen kracht van onze inwoners, waarbij de gemeente inspringt als het niet zelfstandig lukt. Onze ouderen worden in staat gesteld voor zichzelf te zorgen en een sociaal netwerk op te bouwen en te behouden. Inwoners zijn betrokken bij hun omgeving en kijken naar elkaar om.

Bij hulp, ondersteuning en zorg ligt de nadruk op preventie. Voorkomen is immers beter dan genezen. We richten onze zorg en ondersteuning zoveel mogelijk in dat er sprake kan zijn van vroegsignalering door professionals zoals de huisarts, wijkverpleging, kraamzorg en het onderwijs. Daarbij zijn regels dienend, dit wil zeggen dat wij administratieve lasten verlichten voor het aanvragen van zorg door onze inwoners en voor de professionals die zorg leveren.

Sport en bewegen zijn bijna vanzelfsprekend onderdeel van ieders leven. Naast gezondheid heeft sporten een belangrijke ontmoetingsfunctie en draagt het bij aan sociale cohesie. De leefomgeving van onze inwoners en onze (sport) accommodaties worden nog beter ingezet om bewegen leuker en uitnodigender te maken.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 1.1 Iedereen in De Ronde Venen doet mee

De Ronde Venen maakt zich er sterk voor dat iedereen deel kan nemen aan de samenleving. In 2022 focussen we ons op een aantal nieuwe ontwikkelingen om deze doelstelling te bereiken.

Nieuwkomers moeten zo snel mogelijk mee kunnen doen. Dit gaat niet vanzelf. Hiervoor zijn kennis van de taal, onderwijs en werk de belangrijkste randvoorwaarden. De nieuwe Wet inburgering geeft de gemeente meer regie bij de begeleiding. We organiseren de cursussen zoveel mogelijk lokaal met lokale (welzijns)partner. Zodat mensen zich verbonden gaan voelen met De Ronde Venen.

16 Utrechtse gemeenten hebben een regionale koers ontwikkeld voor maatschappelijke opvang en beschermd wonen. De gemeenteraden hebben deze regionale koers vastgesteld. We willen dat mensen zoveel mogelijk zelfstandig wonen met begeleiding in plaats van wonen in een instelling, zodat ze actief mee kunnen doen in de samenleving. In 2022 leggen we de afspraken vast in een regioplan en wordt dit plan voorgelegd aan de gemeenteraden.

Wij maken ons sterk voor goed vervoer voor kwetsbare inwoners. De regiotaxi is openbaar vervoer van deur tot deur voor inwoners die zelfstandig of met begeleiding wil reizen. We kijken hoe we deze

vorm van vervoer kunnen vernieuwen, zodat dit financieel houdbaar wordt en blijft. Ook zetten we in op toegankelijkheid van het openbaar vervoer en het stimuleren van alternatieven voor lokaal vervoer.

Het Rijk gaf gemeenten in 2021 de opdracht om gedupeerden van de Toeslagenaffaire één op één te begeleiden en ondersteunen. Inwoners kunnen zich tot 1 januari 2024 melden bij de Belastingdienst. De gemeente is gevraagd tot 24 maanden nazorg te leveren. Ondersteuningstrajecten zijn gericht op het weer voldoende zelfredzaam maken van de inwoner om zonder aanvullende ondersteuning het leven op de rit te houden. In 2022 blijven wij ons inzetten om de benodigde ondersteuning te bieden.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 1.1.1 Regie op de ondersteuning van nieuwkomers

In 2022 krijgt de gemeente de regie over de uitvoering van de Nieuwe Wet Inburgering. Nieuwkomers leren de taal op hun niveau en participeren in de samenleving, het liefst via betaald werk. De Ronde Venen koopt taallessen in via de U10, een samenwerking van 16 gemeenten in de regio Utrecht.

B22 | 1.1.2 Inwoners die zijn aangewezen op beschermd wonen, krijgen ondersteuning in de eigen omgeving

We zijn voorbereid op de komende decentralisatie en leggen hiervoor in U10-verband afspraken vast in het U16-regioplan. Dit plan gaat in op de volgende onderwerpen:

- Afspraken over inkoop, financiering en bekostiging van regionale en lokale voorzieningen;
- Volume van het beschikbare aanbod regionaal, de kwaliteit en de spreiding van Beschermd Wonen-voorzieningen;
- Afspraken over de vormgeving van de toegang tot deze voorzieningen;
- Afspraken over de intergemeentelijke samenwerking na 2022.

B22 | 1.1.3 Blijvende ondersteuning bieden aan gedupeerden toeslagenaffaire

In 2022 bieden we de gedupeerden de afgesproken ondersteuning.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 1.2 De wijk is een prettige en veilige leefomgeving

Om te zorgen dat iedereen in De Ronde Venen een prettige en veilige leefomgeving ervaart, hebben we aandacht voor inclusie in beleidsplannen en uitvoering. Met de inbreng van inwoners en ervaringsdeskundigen kijken we waar we acties inzetten.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 1.2.1 In beleidsuitvoering is er aandacht voor inclusie

We hebben aandacht voor inclusie bij het opstellen van beleid en betrekken inwoners vanuit hun ervaringsdeskundigheid bij het uitvoeren van beleid. In 2022 richten we ons met name op Gezondheid en Sport. Het versterken van inclusie wordt een randvoorwaarde voor subsidie binnen het sociaal domein, zodat de activiteiten van de maatschappelijke partners juist de inwoners bereiken die anders minder makkelijk meedoen.

B22 | 1.2.2 Herziene aanpak kindermishandeling vaststellen en uitvoeren

We evalueren in 2021 in Utrecht-West de regiovisie 'Veilig Samen Leven'. We bepalen in 2022 welke nieuwe lokale acties we inzetten om huiselijk geweld en kindermishandeling aan te pakken.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 1.3 Inwoners leven gezond

In 2022 geven we uitvoering aan de gezondheidsnota die in 2021 is vastgesteld. We leggen hierbij verbinding met (regionale en landelijke) ontwikkelingen en kaders zoals Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI). Samenwerking met lokale zorgpartners en ook zorgverzekeraars is hierbij noodzakelijk. En daarbij is het gesprek over de financiering van preventie belangrijk. Thema's voor 2022 zijn verder de veranderingen na en de gevolgen van corona. Dit gaat dan om de geestelijke gezondheid van met name jongeren en het in beweging krijgen en houden van jongeren en senioren (voortzetten sportakkoord).

De lokale samenwerkingsagenda met huisartsen Wilnis/Vinkeveen die in 2020 is opgesteld wordt in 2022 verbreed met andere huisartsen binnen de gemeente. Onder andere vanuit de regionale samenwerking met de zorgverzekeraars.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 1.3.1 Afspraken maken met lokale en regionale gezondheidspartners en zorgverzekeraars over de inzet van preventie

We voeren de gezondheidsnota en het preventieakkoord die in 2021 zijn vastgesteld uit. We betrekken (regionale en landelijke) ontwikkelingen en kaders zoals Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI). Hierbij is samenwerking met lokale zorgpartners en ook zorgverzekeraars noodzakelijk. We voeren gesprekken over financiering van preventie. Thema's voor 2022 zijn verder de gevolgen van corona: de geestelijke gezondheid van met name jongeren en het in beweging krijgen en houden van jongeren en senioren (voortzetten sportakkoord).

B22 | 1.3.2 Meer huisartsen betrekken bij de lokale samenwerkingsagenda

De lokale samenwerkingsagenda met huisartsen Wilnis/Vinkeveen is in 2020 opgesteld. In 2022 benaderen we andere huisartsen binnen de gemeente om aan te sluiten. Onder andere vanuit de regionale samenwerking met de zorgverzekeraars. We creëren draagvlak bij de partners van de lokale samenwerkingsagenda om de instroom in de jeugd-GGZ te beïnvloeden.

B22 | 1.3.3 We stimuleren sport en bewegen voor iedereen

Alle inwoners krijgen de kans om te bewegen en sporten. We stimuleren sport en beweeginitiatieven met de sportstimuleringssubsidie en budget vanuit het preventieakkoord en sportakkoord. Het lokaal sportakkoord is gekoppeld aan maatschappelijke opgaves.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 1.4 Ouders voeden op met vertrouwen

We werken samen met maatschappelijke partners aan het versterken van het sociale netwerk van ieder gezin. We sluiten aan bij de levensfase van de jeugdigen, zodat zij een positieve ontwikkeling kunnen doormaken. Het uitvoeringsprogramma Jeugd dat in 2020 is vastgesteld vormt ook voor 2022 het kader.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 1.4.1 We werken samen met maatschappelijke partners aan het versterken van het sociale netwerk van ieder gezin

In het uitvoeringsplan jeugd heeft het versterken van het sociale netwerk van een gezin prioriteit. In 2021 zijn de jeugdactiviteiten waarvoor we een subsidie geven, gemonitord op hun bijdrage aan deze prioriteit en in gesprekken met maatschappelijke partners sturen we hierop.

B22 | 1.4.2 Start met de bouw van het kindcentrum

Volgens planning starten we in het eerste kwartaal van 2022 met de bouw van het Kindcentrum Hofland. Het Kindcentrum biedt straks huisvesting aan twee bestaande basisscholen en kinderopvang.

B22 | 1.4.3 We stimuleren techniekonderwijs

Samen met TechNet organiseren we activiteiten op het gebied van techniekonderwijs. Hierbij focussen we ons op thema's zoals duurzaamheid.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 1.5 Inwoners zorgen voor zichzelf

We zetten in op het beheersen van de kosten voor jeugd en WMO. Om de kosten niet verder te laten stijgen zetten wij in op een sterke sociale basis. We dagen zowel specialistische ondersteuning, als kernteam en voorliggende voorzieningen uit gebruik te maken van basisvoorzieningen. Daarvoor hebben we onder andere per 1 januari 2022 de nieuwe Regionale Inkoop Jeugd & Wmo gerealiseerd.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 1.5.1 Wij zetten in op een sterke sociale basis

We zetten in op vroegsignalering door de signalerende rol van mede-opvoeders, vrijwilligers en professionals in de sociale basis te versterken. En we richten ons op het geven van praktische tips om na een signaal daadwerkelijk te handelen.

We voeren continue het gesprek over het vertalen van de transformatievisie in de werkwijze en rolverdeling van specialistische ondersteuning, het kernteam en het voorveld. Denk hierbij aan de samenwerking tussen formele en informele ondersteuning om te komen tot een situatie waarbij de inwoner weer voor zichzelf zorgt.

We monitoren de beheersmaatregelen voor de Jeugd en Wmo en sturen daarbij op inzet voor iedereen die het nodig heeft.

B22 | 1.5.2 Het managen van het bijstandsvolume door het, waar mogelijk, minimaliseren van instroom en het maximaliseren en verduurzamen van uitstroom

We minimaliseren instroom en maximaliseren de uitstroom van de bijstand. We zetten in op participatieprojecten om inwoners naar werk te geleiden.

B22 | 1.5.3 Het optimaliseren van ondersteuning aan inwoners die in armoede en schulden leven

We evalueren het beleidsplan armoede en schulden tussentijds. We sturen bij waar nodig en spelen in op landelijke ontwikkelingen rondom bestaanszekerheid.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 1.6 Inwoners kijken om naar anderen

Landelijke actieprogramma's zoals Eén tegen Eenzaamheid en Langer Thuis zetten wij, waar mogelijk en haalbaar, in om samen met onze maatschappelijke partners de leefbaarheid binnen de kernen, dorpen en wijken te behouden en te bevorderen. We houden zicht op de (mentale en fysieke) gevolgen van corona voor onze inwoners. We stimuleren bewoners en partners om gebruik te maken van de diverse regelingen die hiervoor door de landelijke overheid worden ontwikkeld.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 1.6.1 We zetten in op een omgeving die ontmoeting stimuleert

We richten de fysieke leefomgeving en sociale structuren in de leefomgeving in om ontmoeting tussen mensen te stimuleren en eenzaamheid te verminderen. Samen met onze maatschappelijke partners maken we hier werk van, onder andere door uitvoering van landelijke actieprogramma's zoals 1 tegen Eenzaamheid.

Domein 1 | Indicatoren

Indicatoren

Nr.	Naam van de indicator	2019	2020	2021	2022
Meedoen					
1	Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	161	357,1	300	161
2	Netto arbeidsparticipatie (% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking)	71,5	[*]	70	70
3	Banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 65 jaar	644,1	[*]	650	650
4	Reintegratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 65 jaar	90,4	130,6	130	130
5	Score voor participatie	-	7,8	-	***]
Veilig leven					
6	Percentage senioren dat aangeeft voldoende ondersteuning te ondervangen om veiliger thuis te kunnen blijven wonen	-	12	-	***]
Gezond leven					

Nr.	Naam van de indicator	2019	2020	2021	2022
7	Percentage niet-wekelijks sporters ten opzichte van bevolking van 19 jaar en ouder	[*]	[*]	[*]	[*]
Opvoeden met vertrouwen					
8	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen	3,8	[*]	4,5	4,5
9	Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar	6,9	6,2[**]	6	6
10	Percentage jongeren met jeugdbescherming	0,7	0,8[**]	0,8	0,8
11	Percentage jongeren (12 - 22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12 - 22 jaar)	0,3	0,3[**]	0,3	0,3
12	Relatief verzuim per 1.000 leerplichtigen	21	[*]	25	25
13	Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtigen	2,3	[*]	2	2
14	Percentage voortijdig schoolverlaters (alle onderwijsvormen)	1,4	0,9	0,9	0,9
Voor jezelf zorgen					
15	Mate van eenzaamheid onder volwassenen	-	8,7	-	[***]
16	Mate van eenzaamheid onder 65-plussers	-	8,5	-	[***]
17	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners	420	390	410	430
18	Score voor zelfredzaamheid	-	8,3	-	[***]
19	Score voor financiële zelfredzaamheid	-	7,8	-	[***]
Naar elkaar omkijken					[***]
20	Percentage volwassen mantelzorgers dat aangeeft zwaar belast of overbelast te zijn	-	3	-	[***]
21	Percentage mantelzorgers 65-plussers dat aangeeft zwaar belast of overbelast te zijn	-	1	-	[***]

Nr.	Naam van de indicator	2019	2020	2021	2022
22	Score voor sociale kwaliteit/cohesie	-	6,8	-	***]

[*] Gegevens niet beschikbaar op de website Waarstaatjegemeente.nl

[**] Gegevens over het eerste halfjaar 2020

***] Indicatoren komen uit de Monitor Sociale Kracht. Vanwege ombuigingen wordt deze niet meer uitgevoerd. We doen een onderzoek naar een alternatief.

Toelichting

De indicatoren 1, 2, 3, 4, 8, 9, 10, 11, 12, 13 en 17 worden door alle gemeenten opgenomen in hun begroting en verantwoording. De overige indicatoren zijn specifiek voor de gemeente De Ronde Venen ontwikkeld conform besluitvorming door de raad in juni 2019. De metingen van deze indicatoren heeft in 2018 voor het eerst plaatsgevonden, met een vervolgmeting in 2020. Deze indicatoren komen voort uit de Sociale Kracht Monitor. Vanwege ombuigingen wordt deze meting niet meer uitgevoerd. We onderzoeken hoe we de indicatoren alsnog kunnen meten, bijvoorbeeld via het KPI-model van Sociaal Werk Nederland, GGD of inwonerpanel.

Nr.	Toelichting
1	In deze indicator is begrepen de bijstandsuitkeringen vanuit de Participatiewet, IOAW, IOAZ en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen. Vanwege de coronamaatregelen zijn in de cijfers van 2020 en 2021 de uitkeringen TOZO opgenomen.
2	De verwachting is dat dit percentage licht daalt.
3	De verwachting is dat deze indicator licht stijgt door de economische situatie.
4	Vanwege de inzet van het Werkcentrum wordt bij bijstandsgerechtigden een re-integratievoorziening ingezet.
5	Het heeft betrekking op de mate waarin iemand deelneemt aan de samenleving en aan het maatschappelijk leven.
6	Betere informatievoorziening moet bijdragen aan het verhogen van dit cijfer.
7	Gegevens zijn niet beschikbaar omdat deze om de vier jaar bekend worden gemaakt. De laatst beschikbare cijfers gaan over de jaren 2012 - 2016.
8	Door de stijging van het aantal bijstandsgerechtigden verwachten we dat dit percentage toeneemt.
9	Het aantal kinderen dat jeugdhulp ontvangt daalt, maar de trajecten zijn langer en intensiever.

Nr.	Toelichting
10	De verwachting is dat dit percentage stabiel blijft.
11	De verwachting is dat dit percentage stabiel blijft.
12	Betreft het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is.
13	Betreft het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school.
14	Percentage van het totaal aantal leerlingen (12-23) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
15	De mate van eenzaamheid wordt bepaald door een aantal uitspraken over het gevoel van eenzaamheid en het hebben van een al dan niet beperkt sociaal netwerk.
16	Hoe hoger het cijfer, hoe minder de eenzaamheid.
17	Gezien de demografische ontwikkeling in deze gemeente, verwachten we dat dit aantal zal toenemen.
18	Zelfredzaamheid valt uiteen in het zich kunnen redden in het dagelijks leven, het zelf organiserend vermogen en de weerbaarheid.
19	Financiële zelfredzaamheid zegt iets over de draagkracht en -last van mensen.
20	Er wordt steeds meer gevraagd van mantelzorgers, door meer aandacht te hebben voor mantelzorgers en hun draagkracht hopen we dat dit percentage gelijk blijft.
21	Er wordt steeds meer gevraagd van mantelzorgers, door meer aandacht te hebben voor mantelzorgers en hun draagkracht hopen we dat dit percentage gelijk blijft.
22	Sociale samenhang gaat over samenhang of cohesie in de buurt en de bereidheid om zich in te zetten voor de buurt.

Domein 1 | Verbonden partijen

Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Regio Utrecht (GGDrU)

Op grond van de Wet Publieke Gezondheid (WPG) zijn gemeenten verantwoordelijk voor de publieke gezondheid. De 26 gemeenten in de regio Utrecht hebben hiervoor de gemeentelijke gezondheidsdienst: de GGD-regio Utrecht.

Taken:

- De organisatie van gezondheidszorg bij rampen, in samenwerking met andere veiligheidsorganisaties
- Het voorkomen en bestrijden van ziektes en epidemieën

- De jeugdgezondheidszorg 0 tot 18 jaar
- Het monitoren van de lokale en regionale gezondheidstoestand
- Inspectie van de Kindercentra en WMO-toezicht.

Kansis (Stichting Beschut Werk)

Bij Kansis werken mensen die onder de Participatiewet vallen of die zijn aangewezen op een beschutte werkomgeving en mensen die een opstap naar de arbeidsmarkt nodig hebben. Bij Kansis werken 13 inwoners van onze gemeente met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt.

Werkzaamheden die zij verrichten zijn onder andere: in- en ompakwerkzaamheden, montage- en assemblagewerkzaamheden, magazijnwerkzaamheden, catering- en schoonmaakwerkzaamheden.

Kansis Groen (Stichting Groenwerk)

Bij Kansis Groen werken 7 inwoners van onze gemeente met een afstand tot de reguliere arbeidsmarkt.

Domein 1 | Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG -04	Programma 4 Onderwijs						
Lasten		3.470	3.804	3.470	3.729	3.621	3.581
Baten		312	470	471	509	521	521
Totaal Programma 4 Onderwijs		3.158	3.334	2.999	3.221	3.100	3.060
PRG -06	Programma 6 Sociaal domein						
Lasten		41.759	39.206	37.288	36.696	36.489	36.489
Baten		14.103	11.370	8.780	8.922	8.966	8.966
Totaal Programma 6 Sociaal domein		27.656	27.837	28.508	27.775	27.524	27.523
Totaal domein 1		30.814	31.171	31.508	30.995	30.624	30.583

Aansluiting ten opzichte van begroting 2021 - 2024

De verschillen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2021 - 2024 in november 2020 zijn vermeld in onderstaande tabel. Hierbij geldt dat + = nadeel en - = voordeel. Vervolgens zijn deze verschillen toegelicht naar drie onderdelen. Hiervan is een specificatie opgenomen in de financiële begroting.

	2022	2023	2024	2025
Basis begroting 2021 - 2024	29.778	29.213	29.025	28.999
Mutaties:				
1. Beleidsontwikkelingen	308	240	240	240
2. Raadsbesluiten tot en met september 2021	1.298	1.481	1.458	1.458
3. Autonome ontwikkelingen	124	61	-99	-114
Herziene stand 2022 - 2025	31.508	30.995	30.624	30.583

Domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Domein 2 | Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Visie

Door in te zetten op het behoud van jongeren en jonge gezinnen en het aantrekken van deze doelgroepen vanuit de regio, zorgen wij dat De Ronde Venen een economisch sterke gemeente blijft. De woningvoorraad in De Ronde Venen dient daarvoor betaalbaar, duurzaam en divers te zijn en goed inzetbaar te zijn voor de diverse leeftijds- en doelgroepen. Als gemeente staan wij voor een grote complexe woningopgave.

De complexiteit is gelegen in de omvang van de opgave, in relatie tot de mogelijkheden waar we kunnen bouwen gecombineerd met de energietransitie en de druk op de mobiliteit. Hierbij zullen wij alle woonvormen bekijken om te voldoen aan de wensen van de woonvisie. Dat betekent dat deze urgentie ons dwingt tot het maken van keuzes, zodat wij een aantrekkelijke woongemeente blijven. Essentieel hierin is de samenwerking met provincie, woningcorporatie, inwoners, marktpartijen en beleggers. Door dit alles heen speelt onze duurzaamheidsambitie.

In 2040 willen we per saldo geen CO₂ meer uitstoten. Dit betekent dat op een duurzame wijze voorzien moet worden in de energievraag. Hiermee dragen we bij aan de doelstellingen van het klimaatakkoord van Parijs om de opwarming van de aarde te beperken tot ruim onder de 2°C. Ons karakteristieke landschap dat sterk is gevormd door winning van veen en turf, zal opnieuw voorzien in onze energievraag. Onze gemeente ontwikkelt zich als circulaire economie; producten eindigen niet langer als afval, maar zijn grondstof van nieuwe producten. De gemeente neemt een stimulerende rol en faciliteert daarnaast initiatieven voor duurzame opwek. We willen daarbij als 'snelle volger' op het vinkentouw zitten van ontwikkelingen van koplopergemeenten. Om deze ambities te realiseren zijn wij in grote mate afhankelijk van keuzes en initiatieven van inwoners, boeren en bedrijven. Dit vraagt om nieuwe manieren van samenwerken. We staan open voor initiatieven uit de samenleving. Om dit te ondersteunen vereenvoudigen of schrappen we procedures en zorgen we voor duidelijke en toegankelijke informatievoorziening. Dit vraagt om een proactieve houding, waarin wij inwoners actief informeren over bestaand en komend beleid en uitvoering, wat een andere vraag neerlegt bij de manier van communiceren en een cultuurverandering van de organisatie impliceert.

Groen is een essentiële functie van onze openbare ruimte. Onze gemeente is een Groene Hart gemeente, het is belangrijk dat dit te beleven is in elk dorp. We gaan zorgvuldig om met onze bomen en bij bouwontwikkelingen of vervanging van wegen, wordt gekeken naar passende bomen en ingezet op verzorgd eigentijds groen. Door te zorgen voor passend groen verminderen we gezondheidsrisico's, maar bieden we eveneens ruimte aan jongeren en volwassenen om te bewegen en sporten. We richten onze openbare ruimte in met beweegtuinen en natuurlijke sporttoestellen. Daarnaast geeft ons groen ruimte om elkaar te ontmoeten, op bankjes om van het uitzicht te genieten, te lezen en uit te rusten.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.1 Verbeteren van het ondernemers- en vestigingsklimaat voor ondernemers

De Ronde Venen zet verder in op het verbeteren van het ondernemers- en vestigingsklimaat. Dit doen wij in samenwerking met ondernemers en ondernemersverenigingen. Daarbij is aandacht voor de ontwikkeling van detailhandel in de dorpen en de toekomst van de bedrijventerreinen. Hierbij kijken we vanuit economisch perspectief en zien de samenhang met ontwikkelingen en ambities op gebied van duurzaamheid, verkeer en wonen. In 2022 hopen we extra bedrijventerreinen toegekend te krijgen.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.1.1 Verbeteren van de samenwerking met ondernemers(verenigingen) en optimalisatie van dienstverleningsprocessen

We willen een ondernemersvriendelijke gemeente zijn. Dit doen we door samen te werken met ondernemers(verenigingen). We hebben hierbij aandacht voor alle type ondernemers, zoals maakindustrie, detaillisten, agrariërs en ZZP'ers. We gaan periodiek in overleg met ondernemers(verenigingen) over o.a. ruimtebehoefte en nieuwe initiatieven. Overkoepelende vraagstukken bespreken we met vertegenwoordigers van alle ondernemersverenigingen en De Rondevener Onderneemt (DRO). In deze overleggen toetsen we onze dienstverleningsprocessen en ideeën bij de ondernemers. En voeren we, waar mogelijk, verbeteringen door. Om de ondernemersvriendelijkheid te monitoren voeren we in 2022 de enquête van MKB-Nederland uit. Onze accountmanager bedrijven is zichtbaar en bereikbaar voor ondernemers.

B22 | 2.1.2 Aanpak (her)ontwikkeling Mijdrecht, uitwerken Omgevingsvisie onderdeel werken, samenwerking Utrecht-West

In 2022 staat de gecombineerde aanpak van uitbreiding en intensivering c.q. zorgvuldig ruimtegebruik op Bedrijventerrein Mijdrecht centraal. Het doel is lokale bedrijven in hun ruimtebehoefte te faciliteren. In aanloop naar de omgevingsvisie werken we voor dit onderwerp aan toekomstperspectieven per werklocatie. Denk aan: behoud, uitbreiding, transformatie, functiemenging, etc.

Eind 2022 staat de volgende regionale programmering wonen-werken op de planning. In samenwerking met Utrecht-West werken we aan een gezamenlijke propositie (beleid) met het oog op behoud en ontwikkeling van de maakindustrie in Utrecht-West.

Deze actie houdt verband met actie 2.3.3 Toekomst N201.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.2 De woningvoorraad in De Ronde Venen moet betaalbaar, duurzaam, voldoende divers zijn en goed inzetbaar voor de diverse leeftijds- en doelgroepen

De Ronde Venen heeft woningen nodig om bestaande en toekomstige inwoners goed te laten wonen. We hebben de ambitie om tot 2040 te groeien door 4.800 woningen te bouwen. Met dit programma geven we antwoord op de behoefte door te bouwen aan projecten zoals Maricken II, De Meyert en Hoflandschool.

Er is grote diversiteit aan woningzoekenden in onze gemeente. Dit vraagt om een aanbod van woningen en woningtypologieën dat passend is bij de vraag. Het accent ligt op de woonwensen van leeftijdsgroepen tot 35 jaar en op de woonwensen van onze 75+'ers. Aspecten als duurzaamheid, zorg bij langer thuis wonen, doorstroming en betaalbaarheid spelen hierbij een belangrijke rol. Om goed wonen voor onze inwoners te realiseren is goede bereikbaarheid, voldoende recreatieve

mogelijkheden en voorzieningen gewenst. Daarnaast wordt integraal gewerkt aan het 'Ruimtelijk Perspectief 2040' voor onze gemeente.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.2.1 Realiseren van 30% sociale huur en 15% middenhuur bij nieuwbouw

Bij elk nieuwbouwproject, gemeentelijk of privaat, bedraagt het aandeel sociale huurwoningen minimaal 30%. Bij woningbouwprojecten vanaf 50 woningen wordt, aanvullend ten minste 15% in de middeldure huursector, danwel als goedkope koop gerealiseerd. Dit blijft onverminderd speerpunt van beleid waarbij we de samenwerking met GroenWest voortzetten.

B22 | 2.2.2 Ontwikkeling woningbouwlocaties conform de Ruimtelijke verkenning wonen

Het tempo van woningbouwontwikkeling blijft hoog. Door te focussen en de beschikbare ambtelijke capaciteit in te zetten op kansrijke locaties en plannen versnellen we de woningbouwproductie. Dit vraagt lef om ook “nee” te zeggen tegen plannen die geen antwoord geven op de woningbehoefte. We zetten in op vernieuwende woonmilieus, vitale kernen en inbreiding waar mogelijk. Buitenstedelijk bouwen is ook nodig voor onze eigen behoefte en die van de regio. Daarvoor overleggen we met de provincie over de regionale woningbouwprogrammering. Onze woningbouwambitie realiseren we in samenhang met andere ruimtelijke aspecten zoals mobiliteit, energie en natuur. Dit komt samen in het ruimtelijk perspectief 2040.

B22 | 2.2.3 Implementatie vereveningsfonds sociale woningbouw

Met het Vereveningsfonds heeft de gemeente een instrument in handen om de voorwaarde van 30% sociale huurwoningen in ieder project te waarborgen. Als fysieke realisatie niet haalbaar is, dan door middel van financiële compensatie in het fonds. Uit dit fonds kan elders in de deelwoningmarkt sociale woningbouw gefinancierd worden. Implementatie van het fonds bestaat uit het instellen van het fondsbeheer. Daarnaast begeleiden we initiatiefnemers bij plannen waarbij financiële compensatie aan de orde is.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.3 Verbeteren van bereikbaarheid en (fiets)veiligheid

Het verbeteren van de bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid vergen continue aandacht vanuit de gemeente. In het Beleidsplan Verkeer zijn de doelstellingen op deze gebieden geformuleerd. Voor bereikbaarheid geldt dat we streven naar een vergelijkbare bereikbaarheid in 2030 als in 2014. Voor leefbaarheid is de doelstelling een leefbare gemeente met kleinschalige uitstraling in 2030. De verkeersveiligheid houden we op hetzelfde peil. Om dit te bereiken zijn we met de provincie in gesprek over de toekomst van de N201, hebben we een Strategisch OV-plan, een gemeentelijk fietsplan en een Parkeervisie Abcoude. Verder spelen we in op meldingen vanuit de inwoners en (financiële) mogelijkheden vanuit het Rijk en Provincie. Het jaar 2022 staat in het teken van de verdere uitvoering van deze projecten en plannen. Daarnaast speelt het aspect duurzaamheid een steeds grotere rol bij verkeer. Het gaat daarbij om de elektrische infrastructuur, maar ook op het inspelen op ontwikkelingen als deelauto's en flexibele vormen van vervoer.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.3.1 Uitvoering van maatregelen op basis van Fietsplan 2019 - 2022 en van maatregelen om verkeerskundige knelpunten op te lossen

Voor 2022 is een geactualiseerde planning van de maatregelen gemaakt op het gebied van stimulering van het fietsgebruik en verbetering van de fietsveiligheid. Deze maatregelen bereiden we in 2022 (verder) voor en voeren ze uit. Ook voeren we maatregelen uit om verkeerskundige knelpunten op te lossen, deels naar aanleiding van meldingen. We zoeken actief naar subsidiemogelijkheden voor deze maatregelen.

B22 | 2.3.2 Actief uitdragen van het Strategisch OV-plan voor de voorbereiding van de concessieverlening 2023

In 2020 heeft de gemeenteraad het Strategisch OV-plan vastgesteld. Er zijn maatregelen in dit plan opgenomen, zoals de aanpassing van bushaltes. Wij gaan in 2022 actief in gesprek met de provincie om deze maatregelen voor de start van de nieuwe concessie in december 2025 te realiseren.

B22 | 2.3.3 Actief inbrengen van de gemeentelijke belangen in het project Toekomst N201

De provincie Utrecht doet onderzoek naar de toekomst van de N201. Deze weg bepaalt voor een groot deel de bereikbaarheid van de gemeente. Daarnaast zijn aspecten als verkeersveiligheid en leefbaarheid belangrijk. We pakken als gemeente een actieve rol in dit project. In 2022 zetten we ons gericht in voor:

- Integrale aanpak van de afsnijding van de bocht in Mijdrecht in samenhang met de studie naar de uitbreiding van het bedrijventerrein
- Verwerking van ons Strategisch OV-plan in de plannen van de N201
- Vergroten van de leefbaarheid in Vinkeveen

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.4 De Omgevingswet implementeren, opgevegericht en samen met inwoners

De verwachting is dat we in 2022 werken met de Omgevingswet. Hierbij ligt de focus op het oplossen van mogelijke knelpunten en het werken in de geest van de Omgevingswet. Dat betekent proactief samenwerken met inwoners en ketenpartners aan initiatieven en plannen in de fysieke leefomgeving. Het digitale loket (Digitaal Stelsel Omgevingswet) biedt inwoners toegang tot de informatie. Daarnaast starten we met het verder vormgeven van de omgevingsvisie en het opbouwen van het omgevingsplan. Met behulp van deze nieuwe instrumenten worden de doelen van de Omgevingswet steeds beter benut.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.4.1 De complete keten voor vooroverleg en omgevingsvergunning is ingericht en getest; besluitvorming die hiervoor nodig is, is gereed

De complete keten bestaat uit de volgende onderdelen:

- Het proces vanaf het idee van een initiatiefnemer, via een vooroverleg tot aan de vergunningverlening;
- De informatie die hij hiervoor nodig heeft (tijdelijk omgevingsplan, Bruidsschat en Verordening Fysieke Leefomgeving), via toepasbare regels;
- Aanvraagformulieren in de vorm van vragenbomen;
- De ondersteuning van de keten middels het DSO en lokale applicaties.

Hiervoor zijn raadsbesluiten nodig over:

- Gevallen van buitenplanse omgevingsplanactiviteiten waarvoor de raad adviesrecht heeft;
- Gevallen van buitenplanse omgevingsplanactiviteiten waarvoor participatie verplicht is;
- Verordening Nadeelcompensatie (v/h planschadeverordening);
- Instellen commissie ruimtelijke kwaliteit;
- Delegatiebesluit aan het college om het omgevingsplan te wijzigen;
- Legesverordening (waarin gevolgen Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging bij bouwen zijn verwerkt).

Deze actie wordt afgerond voor inwerkingtreding van de wet.

B22 | 2.4.2. Het Omgevingsvisieproces wordt opgestart

De uitgangspunten van het Ruimtelijk Perspectief zijn het vertrekpunt voor de Omgevingsvisie. We overleggen met inwoners en maatschappelijke partners. De Omgevingsvisie laat zien waar zowel voor de regio als de gemeente ontwikkelkansen liggen op het grondgebied van De Ronde Venen. Daarvoor wordt de lokale opgave in regionaal perspectief geplaatst. Dit alles met als doel om onze ruimtelijke ambities te realiseren op de thema's: wonen, gezondheid, werken, mobiliteit, energie, klimaat, natuur, landbouw en recreatie. Dit resulteert eind 2022 in de eerste contouren van de omgevingsvisie. Deze actie houdt verband met actie 3.3.1 Vormen van allianties n.a.v. Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) en NOVI-gebied Groene Hart.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.5 Het bereiken en in stand houden van een veilige, schone en gezonde fysieke leefomgeving (o.a. milieu, afval en riolering) voor nu en de toekomst

In 2022 blijven we ons inzetten voor een gezonde en veilige leefomgeving voor onze inwoners. Zo is de intentie om in 2022 te starten met een meerjarenprogramma waarbij alle tuinen op het toemaakdek worden onderzocht op loodgehalten. We volgen het rijksbeleid op het gebied van de luchtvaart op de voet. Daar waar mogelijk behartigen we de belangen van De Ronde Venen. Dit doen we in samenwerking met gemeenten en provincies.

Om de gevolgen van de klimaatverandering op te vangen passen we onze omgeving aan op de veranderende omstandigheden (klimaatadaptatie). Zo is bij ruimtelijke projecten de klimaatadaptatie een vast onderdeel van het ontwerpproces, en stimuleren we onze inwoners om hun tuin te vergroenen. In beleidsdocumenten en in lokale regelgeving nemen wij op hoe we omgaan met de thema's wateroverlast, hitte, droogte en overstromingen. Om ons doel te bereiken werken wij samen met de provincie Utrecht, de Veiligheidsregio Utrecht en het samenwerkingsverband "Bestuurlijk Overleg Water in de regio Amstel Gooi & Vecht" (BOWA).

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.5.1 Het meerjarig uitvoeringsprogramma waarbij alle tuinen op het toemaakdek worden onderzocht op loodgehalten, is opgesteld en wordt uitgevoerd

In 2022 ligt de focus op de start van de uitvoering van het programma. Hierbij worden 2.000 tuinen onderzocht in de periode tot 2024 en worden in circa 175 tuinen maatregelen genomen tegen loodblootstelling.

B22 | 2.5.2 De gemeente neemt deel aan de Bestuurlijke Regie Schiphol, het cluster Groene Hart en de kerngroep Provincie Utrecht

Op deze manier reageren we en oefenen we zoveel mogelijk invloed uit op beleidsvoornemens van Schiphol, de Luchtvaartnota en de Luchtruimherziening.

B22 | 2.5.3 Bij ruimtelijke projecten is klimaatadaptatie een vast onderdeel van het ontwerpproces

Bij uitbreidingsgebieden en bij civieltechnische projecten treffen wij maatregelen om de gevolgen van de klimaatverandering op te vangen. Bij deze projecten letten we extra op maatregelen die hitte, droogte, overstromingen en wateroverlast tegengaan.

B22 | 2.5.4 De gemeente stimuleert met actieve communicatie inwoners en ondernemers om hun percelen te vergroenen.

Door het veranderde klimaat krijgen we steeds meer en vaker te maken met wateroverlast en hitte. In de openbare ruimte vangen we de gevolgen van de klimaatverandering op door hiermee rekening te houden bij civieltechnische projecten. Bewoners en ondernemers kunnen ook maatregelen treffen om de gevolgen van klimaatverandering te beperken. Bijvoorbeeld het vergroenen van hun tuin of perceel. Een groene tuin of perceel draagt bij aan het oplossen van wateroverlast en hitte. We willen onze inwoners en ondernemers stimuleren hun tuinen en percelen te vergroenen door te communiceren over de voordelen hiervan. Via verschillende kanalen geven we tips en leggen we nut en noodzaak uit.

B22 | 2.5.5 De gemeente neemt in beleidsdocumenten en in lokale regelgeving op hoe we omgaan met de thema's wateroverlast, hitte, droogte en overstromingen

In beleidsdocumenten zoals het omgevingsplan, de omgevingsvisie, het gemeentelijk rioleringsplan en de leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR) geven wij aan hoe wij omgaan met de gevolgen van klimaatverandering.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.6 De Ronde Venen is klimaatneutraal in 2040 (CO2)

In 2040 willen we een klimaatneutrale (CO2-neutraal) gemeente zijn. Dit betekent dat we evenveel elektriciteit duurzaam opwekken als dat we gebruiken. We maken geen gebruik meer van aardgas om onze woningen en gebouwen te verwarmen. We zetten ook in op een circulaire economie. Hierbij gebruiken we producten en grondstoffen zoveel mogelijk opnieuw, zodat generaties na ons geen last hebben van ons afval. Bij ontwikkelingen op gebied van bijvoorbeeld woningbouw, bedrijventerreinen en verkeer is duurzaamheid ook een belangrijk thema.

Om ons doel te bereiken is samenwerking essentieel. Dit vindt op verschillende schaalniveaus plaats. Lokaal werken we zoveel mogelijk samen met inwoners en bedrijven. We brengen duurzaamheidskoplopers samen en bieden hen een podium. We vragen inwoners, bedrijven en andere stakeholders om mee te denken bij initiatieven in specifieke gebieden. We informeren en stimuleren inwoners en bedrijven om zelf actie te ondernemen, bijvoorbeeld duurzaamheidsmaatregelen in eigen huis of bedrijf. Regionaal werken we samen in U16-verband en hebben we nauw contact met omliggende gemeentes. Landelijke ontwikkelingen houden we scherp in de gaten en we zijn alert op subsidiemogelijkheden.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.6.1 Wij werken samen met inwoners en bedrijven aan verduurzaming

Initiatieven en de keuzes van onze inwoners en bedrijven zijn belangrijk om klimaatneutraal te worden. Daarom werken wij samen met hen aan duurzaamheid. We informeren hen via het regionaal energieloket/U-Thuis en www.duurzaamderondevenen.nl. Daarnaast kopen we samen zonnepanelen en isolatiemaatregelen in. In 2022 hebben we € 50.000,- extra beschikbaar voor initiatieven uit de samenleving. Denk aan bewoners die samen anderen helpen energie te besparen.

B22 | 2.6.2 Transitieplan Elektriciteit uitvoeren

We gaan verder met het uitvoeren van het transitieplan Elektriciteit. In het voorjaar 2021 boden wij de raad een voorstel aan over de zoekgebieden voor zonnevelden. In 2022 gaan we verder met de uitvoering hiervan. Per zoekgebied start een gebiedsaanpak. Ook blijven we werken aan stimulerende en ondersteunende activiteiten die onder '2.6.1 Samen met inwoners en bedrijven' zijn genoemd. We maken gebruik van de regionale projecten en onderzoeken in het kader van de Regionale Energiestrategie U16.

B22 | 2.6.3 Uitvoeren strategie warmtetransitie

We volgen de Strategie Warmtetransitie en we maken een start met het uitvoeren van de Transitievisie Warmte. De Transitievisie Warmte boden wij de raad in 2021 aan. Als het kan maken we gebruik van de regionale projecten en onderzoeken in het kader van de Regionale Energie Strategie U16. Ook helpen en stimuleren we initiatieven zoals genoemd onder '2.6.1 Samen met inwoners en bedrijven'.

B22 | 2.6.4 Opleveren van Regionale Energiestrategie U16

In 2022 werken de provincie Utrecht, de waterschappen en de gemeenten in de RES U16 lokaal verder aan de warmte- en elektriciteitstransitie. Binnen de RES stemmen we af, monitoren we de voortgang en werken we samen waar dat meerwaarde biedt. De RES wordt om de 2 jaar aangepast. Zodat nieuwe ontwikkelingen hierin meegenomen worden.

B22 | 2.6.5 Stimuleren circulaire economie

We zetten in op circulaire economie. We stellen een beleidsvoorstel op, dat we de raad daarna aanbieden. Daarin besteden we onder meer aandacht aan hoe we zelf het goede voorbeeld kunnen geven. Bijvoorbeeld door circulair in te kopen en onze bedrijfsvoering verder te verduurzamen. Ook werken we hierin samen met de duurzaamheidspartners, een groep van duurzame ondernemers. In de loop van 2022 voeren we het door de raad vastgestelde beleid voor de circulaire economie uit.

B22 | 2.6.6 Actualiseren spoorboekje Klimaatneutraal 2040

In het Spoorboekje klimaatneutraal 2040 staat beschreven hoe wij een klimaatneutrale gemeente worden. In 2022 actualiseren we dit Spoorboekje. Als nodig stellen we de daarin genoemde uitgangspunten bij. Bijvoorbeeld onze elektriciteitsbehoefte in 2040 en de doelstelling voor energiebesparing.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.7 Realiseren van 75% afvalscheiding in 2022

In 2022 werken we verder toe naar de doelstelling van 75% afvalscheiding. We beschouwen afval als grondstof en door voorlichting stimuleren we inwoners afval te scheiden en te verminderen. Dit doen we door de afvalcampagne "Aan de bak, met meer gemak" in 2022 voort te zetten. We breiden het aantal afvalstromen welke gescheiden ingezameld worden uit. Hierdoor blijft er steeds minder restafval over. Daarnaast optimaliseren we de duurzame sortering en verwerking van het textiel. Dit draagt bij aan meer circulaire economie in De Ronde Venen.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.7.1 Stimuleren van meer afvalscheiding

In 2021 heeft de aanbesteding plaatsgevonden van de ondergrondse containers. Eind 2021 worden de eerste containers geplaatst, zodat we in 2022 ruim 50 nieuwe ondergrondse containers plaatsen. Verder vervangen we ruim 32 inwerpzulen voor het restafval en plaatsen we ruim 120 groente-, fruit- en etensresten (GFE)-behuizingen. Zo wordt het voor inwoners vanuit de hoogbouw nog beter mogelijk om goed afval te scheiden.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.8 Inzetten op kwalitatief groen met aandacht voor de biodiversiteit

Een duurzaam boombestand, waarbij aandacht is voor de kwaliteit van de bomen en het versterken van de biodiversiteit zijn speerpunten uit het vastgestelde groenbeleidsplan. Met het versterken van de biodiversiteit hebben we al een start gemaakt door meer vaste planten toe te passen in de openbare ruimte en door op een aantal locaties de bermen natuurvriendelijk te beheren. Ook steeds meer bewoners komen met initiatieven om de biodiversiteit in hun woonomgeving te versterken, zoals het ontwikkelen van bloemenweides. In 2022 blijft het versterken van de biodiversiteit van belang. Daarnaast willen we inzetten op het bestrijden van de Japanse Duizendknoop. In 2020 is een risico-inventarisatie uitgevoerd, waaruit duidelijk is geworden welke locaties een verhoogd risico kennen en waar we de Japanse Duizendknoop moeten bestrijden.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.8.1 We bestrijden de Japanse duizendknoop op zoveel mogelijk risicolocaties

In 2021 zijn we begonnen met het bestrijden van de Japanse duizendknoop op een aantal risicolocaties. In 2022 gaan we hier mee verder.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.9 De recreatieve potentie van onze gemeente benutten en ontsluiten voor inwoners en bezoekers

Het landschap en de cultuurhistorie in onze gemeente nodigen uit om te recreëren. De bestaande recreatieve voorzieningen dragen bij aan een prettig woonklimaat. Recreatie dichtbij huis is een belangrijk thema bij verdere woningbouwontwikkeling. Daarnaast is onze gemeente een aantrekkelijk gebied voor bezoekers. Dit zorgt voor werkgelegenheid, levendigheid en kansen voor recreatieondernemers. De Vinkeveense Plassen zijn onze grootste trekpleister, maar eveneens de Stelling van Amsterdam, het charmante centrum van Abcoude en het buitengebied als onderdeel van het Groene Hart vormen een aantrekkelijk recreatief aanbod. We sluiten voor gebiedspromotie aan bij het Groene Hart en ondersteunen lokale initiatieven. Bij recreatieve ontwikkelingen en de ontsluiting hiervan zoeken wij naar de balans tussen recreatie, natuurbehoud en leefbaarheid.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.9.1 We stimuleren samenwerking tussen toerisme- en recreatie-ondernemers uit de verschillende dorpen en we ondersteunen gebiedspromotie

We stimuleren de samenwerking tussen toerisme- en recreatieondernemers uit de verschillende dorpen. Dit doen we door een inspiratiebijeenkomst te organiseren. De gemeente heeft een faciliterende rol en draagt onderwerpen aan, maar vraagt daarnaast ondernemers om hier actief een bijdrage aan te leveren. Daarnaast bieden periodieke overleggen met de ondernemersverenigingen de mogelijkheid om ontwikkelingen en initiatieven op gebied van toerisme en recreatie te bespreken. De websites www.abcoude.nl en www.vinkeveen.nl geven informatie over het toeristische en recreatieve aanbod in onze gemeente. In 2022 ondersteunen we ondernemersverenigingen om deze websites verder te ontwikkelen en voldoende (financieel) draagvlak te creëren bij ondernemers om de website in de toekomst zelfstandig te kunnen onderhouden. De gemeentelijke ondersteuning bouwen we de komende jaren af.

Op regionale schaal bundelen verschillende gemeenten en provincies krachten om gezamenlijk de unieke kenmerken van een regio op de kaart te zetten en bezoekers te verleiden er (langer) te verblijven. De Ronde Venen is vanuit Amsterdam de dichtstbijzijnde 'poort' naar het Groene Hart. We blijven daarom inzetten op de samenwerking in het Groene Hart, maar zijn ook alert op samenwerkingsmogelijkheden met Amstelland-Meerlanden/MRA en De Hollandse Plassen.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 2.10 Het cultureel erfgoed beschermen en behouden en meer inwoners en bezoekers in aanraking laten komen met de cultuurhistorische waarden van onze gemeente

We bevorderen de beleefbaarheid van onze waardevolle cultuurlandschappen, het gebouwd erfgoed en van onze archeologische vondsten in de bodem. Hierdoor houden we onze inwoners betrokken bij het cultureel erfgoed en de cultuurhistorische waarden. Dit zorgt voor binding tussen onze inwoners en het gebied waarin ze wonen. Daarnaast creëren we bekendheid en betrokkenheid bij bezoekers van buiten de gemeente voor ons cultureel erfgoed. Bij beide doelgroepen genereert dit aandacht voor de instandhouding van onze forten, buitenplaatsen, vrijkomende agrarische bebouwing en ons cultuurhistorisch landschap.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 2.10.1 Monitoren onderhoudstoestand monumenten

Om de staat van ons openbare kunstbezit en monumenten te bewaken is regelmatige monitoring hiervan nodig. Op basis van deze resultaten ondernemen we waar nodig concrete verbeteracties.

B22 | 2.10.2 Faciliteren ontwikkeling en herbestemming forten

Wij denken actief mee met ondernemers om initiatieven in de forten mogelijk te maken. Deze initiatieven moeten voldoen aan het bestemmingsplan en het ruimtelijk ontwikkelkader forten. Zo maken we ons erfgoed beleefbaar en dragen we bij aan het behoud van de forten.

B22 | 2.10.3 Afronding en uitvoering kerkenvisie

Samen met de kerkgemeenten in De Ronde Venen komen we tot een uitwerking van een toekomstbeeld voor hun kerkgebouwen. Bij voorkeur met exploitatiemogelijkheden, om op termijn leegstand en verval van deze waardevolle, historische kerken te voorkomen.

Domein 2 | Indicatoren

Indicatoren

Naam van de indicator		2018	2019	2020	2021	2022
Economie						
1	Func tiemengingsindex (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.	49,3%	49,6%	49,5%	49,5%	49,5%
2	Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 Jaar	185,7	192,6	203,0	203,0	203,0
Milieu						
3	Omvang huishoudelijk restafval per kg per inwoner	183 kg	180 kg	[*]	[*]	[*]
4	Percentage hernieuwbare elektriciteit	9%	10,8%	[*]	[*]	[*]
Bouwen en wonen						
5	Gemiddelde WOZ-waarde van woningen in euro's	322.000	349.000	378.000	400.000	438.000
6	Nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	10,3	10,3	10,9	8,1	13,3
7	Demografische druk (Aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar in %)	74,4%	74,3%	74,9%	75,2%	75,2%
8	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden in euro's	681	517	684	739	791
9	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden in euro's	732	568	746	815	869
[*] Gegevens ontbreken						

Toelichting

De indicatoren 1 tot en met 9 worden door alle gemeenten opgenomen in hun begroting en verantwoording.

Nr.	Toelichting
1	De functiemenging ligt de afgelopen 10 jaar rond de 49%. De prognose 2021 en 2022 zijn gelijk gehouden aan het reële percentage van 2020.
2	Dit cijfer geeft inzicht in de toename van het aantal bedrijven in relatie tot de beroepsbevolking.
3	[*] Informatie over deze indicator voor 2020 komt in december 2021 beschikbaar. Hierdoor is voor de jaren 2021 en 2022 geen raming opgenomen.
4	[*] Informatie over deze indicator voor 2020 komt in december 2021 beschikbaar. Hierdoor is voor de jaren 2021 en 2022 geen raming opgenomen.
5	De WOZ waarde 2022 betreft de prognose van de WOZ waarde van 2021, aangepast met prijsontwikkeling voor koopwoningen van het CBS (mei 2021)
6	Zoals blijkt uit de kerngegevens is het aantal nieuwbouwwoningen toegenomen.
7	Dit cijfer geeft inzicht in de verhouding van het niet-werkende deel van de bevolking tot het werkende deel van de bevolking.
8	De woonlasten bestaan uit onroerende zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing. Deze zijn toegelicht in de paragraaf Lokale heffingen.
9	Idem.

Domein 2 | Verbonden partijen

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Het recreatieschap beheert de recreatieterreinen op en aan de Vinkeveense Plassen, zorgt voor toezicht en handhaving en werkt aan de ontwikkeling van de zandeilanden. Voor dat laatste is een ontwikkelscenario aangeboden aan gemeente De Ronde Venen. Dit wordt meegenomen in het bestemmingsplan Plassengebied.

Om toekomstbestendig beheer en onderhoud van het gebied te borgen, liquideert het recreatieschap uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden-Nederland en onderzoekt andere samenwerkingsvormen.

Stichting Mooisticht

Stichting MooiSticht geeft onafhankelijk monumenten- en welstandsadvies bij ruimtelijke ontwikkelingen. De gemeente vraagt hen om advies bij aanvragen omgevingsvergunning, vooroverlegplannen en complexe ruimtelijke vraagstukken. In de commissie zitten ervaren en onafhankelijke professionals in de architectuur, bouwhistorie, landschapsarchitectuur en stedenbouw. Het advies dat zij geven is niet-bindend, de gemeente is het bevoegd gezag.

Afvalverwerking Utrecht

De Afvalverwerking Utrecht zorgt voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwijdering van het door de gemeente ingezamelde huishoudelijk afval.

Omgevingsdienst regio Utrecht

De Omgevingsdienst regio Utrecht voert in mandaat taken uit voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving binnen het omgevingsrecht. Voor De Ronde Venen betreft dit milieu-, bouw- toezicht- en handhavingstaken.

Marickenland

- Op 2 juli 2020 hebben de provincie Utrecht, waterschap Amstel, Gooi en Vecht, Staatsbosbeheer en gemeente de (nieuwe) samenwerkingsovereenkomst Marickenland ondertekend. Daarin is vastgelegd dat een gezamenlijke ontwikkeling plaatsvindt van het nieuwe natuurgebied (gecombineerd met recreatieve voorzieningen en waterberging) Marickenland.
- Op 30 januari 2020 heeft de gemeenteraad € 2,8 miljoen beschikbaar gesteld voor het realiseren van recreatieve voorzieningen in onder meer Marickenland en De Heul.
- De feitelijke realisering van Marickenland vindt plaats in de periode 2021 - 2024.

N.b. De titel aanpassen. Loopt niet meer via Groenfonds. Voorstel om hier alleen Marickenland als titel te gebruiken. Of anders : samenwerkingsovereenkomst Marickenland.

Gebiedsprogramma Utrecht-West

Uitvoering is gegeven aan het gebiedsprogramma van het westelijk deel van de provincie Utrecht: de Utrechtse Waarden, de Venen, de Vechtstreek en de stad Utrecht. Dit betreft landbouw, bodem en water, natuur, recreatie en energie, zowel binnen gebiedsprojecten als voor specifieke doelen in het gehele gebied. De gemeente is vertegenwoordigd in de gebiedscommissie. Er zijn 3 natuurprojecten die in de loop van de tijd tot ontwikkeling zijn gekomen. Het inrichtingsproces in Groot Wilnis Vinkeveen is inmiddels afgerond. Als vervolg op dit proces is een gebiedscoöperatie opgericht die de voortgang van het proces in de polder structuur geeft. In polder Groot Mijdrecht NO zijn in 2019 de moerasblokken 3 en 4 opgeleverd.

De inrichting van Natuur Netwerk Nederland gebied Marickenland is een van de projecten waarvan de planvorming in 2019 verder tot uitwerking is gekomen. Er is een schetsontwerp opgesteld en er is overleg gevoerd met bewoners en in het gebied is in 2019 een pilot opgestart voor de natte

teelten. Op 9 juni 2020 is besloten tot het aangaan van een nieuwe samenwerkingsovereenkomst tussen de deelnemende partijen; Provincie, Waternet, SBB en de gemeente.

In de komende jaren wordt in Groot Mijdrecht NO moerasblok 1 gerealiseerd. In 2021 - 2022 wordt het ontwerp voor Marickenland uitgewerkt in een definitief ontwerp en wordt het plan technisch uitgewerkt. Dit plan wordt toegelicht aan bewoners en belangstellenden.

Domein 2 | Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG -02	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Lasten		8.205	8.339	8.344	8.740	8.770	8.892
Baten		311	264	286	286	286	286
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat		7.894	8.074	8.059	8.455	8.485	8.606
PRG -03	Programma 3 Economische zaken						
Lasten		615	566	627	597	591	591
Baten		624	843	944	944	944	943
Totaal Programma 3 Economische zaken		-9	-277	-317	-347	-352	-352
PRG -05	Programma 5 Cultuur, recreatie en sport						
Lasten		7.727	8.096	8.079	8.487	8.339	7.185
Baten		444	1.267	412	412	412	412
Totaal Programma 5 Cultuur, recreatie en sport		7.284	6.829	7.666	8.075	7.927	6.772
PRG -07	Programma 7 Milieu en duurzaamheid						
Lasten		10.146	10.395	10.916	10.798	10.796	10.792
Baten		10.712	11.430	11.845	11.845	11.845	11.845

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Totaal Programma 7 Milieu en duurzaamheid	-566	-1.035	-929	-1.046	-1.048	-1.052
PRG Programma 8 -08 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting						
Lasten	28.198	8.486	4.206	4.408	4.191	4.141
Baten	29.662	5.276	1.974	2.366	1.670	1.463
Totaal Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-1.465	3.210	2.233	2.042	2.521	2.678
Totaal domein 2	13.138	16.801	16.712	17.177	17.532	16.652

Aansluiting ten opzichte van begroting 2021 - 2024

De verschillen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2021 - 2024 in november 2020 zijn vermeld in onderstaande tabel. Hierbij geldt dat + = nadeel en - = voordeel. Vervolgens zijn deze verschillen toegelicht naar drie onderdelen. Hiervan is een specificatie opgenomen in de financiële begroting.

	2022	2023	2024	2025
Basis begroting 2021 - 2024	16.255	15.325	16.217	16.167
Mutaties:				
1. Beleidsontwikkelingen	805	587	463	463
2. Raadsbesluiten tot en met september 2021	-405	-132	-178	-270
3. Autonome ontwikkelingen	57	1.397	1.030	292
Herziene stand 2022 - 2025	16.712	17.177	17.532	16.652

Domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Domein 3 | Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen?

Visie

Een veilige gemeente is de basis. In een veilige samenleving blijven inwoners actief en wordt er een prettige woonomgeving gecreëerd. Om dit te realiseren blijft preventie een goed uitgangspunt om het veiligheidsgevoel te verbeteren op de lange termijn en wordt onder andere uitvoering gegeven aan het integrale veiligheidsplan.

Goed bestuur zien wij in de ruime zin van het woord; verantwoording en transparantie in besluitvorming naar onze inwoners, de communicatie met onze inwoners, toezicht houden en handhaving als wet- en regelgeving niet wordt nageleefd en de interne organisatiecultuur. Daarvoor is een adequate informatievoorziening noodzakelijk. Het uitgangspunt hierbij is het uiterst zorgvuldig omgaan met gevoelige informatie van onze inwoners. Anderzijds speelt verzamelde informatie door ons en onze partners een steeds grotere rol in onze samenleving, het is essentieel om te komen tot een data-strategie. Deze strategie beantwoordt de vraag hoe wij met behulp van data onze samenleving verder willen inrichten.

In onze gemeente staat in onze dienstverlening de inwoner centraal. We maken hierin onderscheid tussen standaard- en maatwerk dienstverlening die we via professionele dienstverleningskanalen aanbieden om onze inwoners optimaal te bedienen tegen zo laag mogelijke kosten. De inwoner is welkom via elk kanaal, maar we promoten actief digitale selfservice. We maken het digitale dienstverleningskanaal zo aantrekkelijk mogelijk, zodat onze inwoners hier graag zaken doen. Via andere kanalen bieden we een vangnet voor daar waar het digitaal niet lukt en inwoners geen beroep kunnen doen op hun sociale leefomgeving. Dit doen we onder de vlag van de vastgestelde Visie op Dienstverlening. Door steeds verdere digitalisering is dienstverlening niet meer los te zien van informatievoorziening; het vormgeven en invullen van het informatiebeleid is een onderwerp wat aandacht behoeft.

We staan open voor meningen van inwoners en zijn transparant in onze besluitvorming. Hierbij is duidelijkheid in wat wel en (nog) niet kan en waarom. Inwonersinitiatieven worden omarmd, waarbij onze grondhouding faciliterend is; meedenken met onze inwoners. Inwonersparticipatie is een mogelijkheid om de lokale democratie te vernieuwen.

De veranderende samenleving en de nieuwe taken op het gebied van het Sociaal Domein en de Omgevingswet vragen om een andere manier van werken en om andere competenties van onze medewerkers. Een wendbare, toegankelijke, omgevingsgerichte ambtelijke organisatie is het doel waarnaar wij streven. Dat vraagt om permanente aandacht voor zowel ontwikkeling van de organisatie als van de individuele medewerker. In het coalitieakkoord hebben wij de ambitie uitgesproken een compacte ambtelijke organisatie na te streven, die ingericht wordt op de hoofddoelstelling van de gemeente. De komende jaren wordt invulling gegeven aan deze ambitie. Daarbij willen wij een aantrekkelijke werkgever zijn die zichtbaar en herkenbaar is.

Wij blijven kansen bieden aan mensen die moeite hebben zich een plaats in de arbeidsmarkt te verwerven. Dat wordt gedaan door middel van garantiebanen, werkervaringsplaatsen, zoals bijvoorbeeld traineeships en bieden herintreders de mogelijkheid ervaring op te doen.

Er wordt hoge prioriteit gegeven aan het digitaal werken en digitaal samenwerken. Dit wordt ondersteund door de koers van de gehele overheid op dit terrein, conform de Digitale Agenda 2020. Het digitaal werken biedt de organisatie veel mogelijkheden: verbindingen met collega's worden sneller gelegd, informatie wordt sneller gedeeld en de locatie van de werkplek is minder relevant. Bovengenoemde punten zijn gericht op de interne samenwerking, daarnaast wordt de samenwerking met externen (inwoners, ketenpartners, medeoverheden) meegenomen. Een digitaal samenwerkingsplatform kan het (digitaal) samenwerken maximaal faciliteren.

In hoog tempo verandert de maatschappij naar een digitale wereld, waarin steeds meer mensen 'mobile devices' gebruiken om producten en diensten af te nemen en met elkaar te communiceren. Om aan te blijven sluiten op de wensen vanuit de samenleving op dit gebied, vraagt dat om dezelfde digitale wendbaarheid en (mobiele) bereikbaarheid van onze medewerkers. Locatieonafhankelijk werken maakt hier onderdeel van uit.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.1 Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en onze (veiligheids) partners (verder) uitvoering geven aan het Integraal Veiligheidsplan

Voor 2022 focussen we ons op de volgende doelstellingen:

- We verbinden onze zorg- en veiligheidspartners met elkaar.
- We vergroten de maatschappelijke weerbaarheid in cyberveiligheid.
- We betrekken inwoners en buurten bij de aanpak van onveiligheid.
- We pakken de georganiseerde criminaliteit aan.
- We intensiveren en integreren toezicht en handhaving op de verschillende beleidsterreinen zoals verkeer, openbare ruimte, sociaal domein en burgerzaken.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.1.1 We verbinden onze zorg- en veiligheidspartners met elkaar

- Het systeem voor Persoonsgebonden aanpak (PGAx) om informatie op een veilige manier uit te wisselen tussen interne en externe partners, is volledig geïmplementeerd.
- Operationele samenwerking op gebied vroegsignalering en preventie is verankerd in:
 - Triage overleg PGA;
 - Jongeren op Straat (JOS) overleg;
 - Werkgroep huiselijk geweld en de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (WvGGZ).
- Het JOS en PGA-overleg vinden maandelijks plaats. De werkgroep huiselijk geweld ieder kwartaal. Daarnaast sluiten we, indien nodig, aan bij casuïstiek binnen het sociaal domein.
- Beleidsmatige samenwerking tussen sociaal domein en integrale veiligheid is structureel ingevoerd op meerdere onderwerpen als jeugd, nazorg gedetineerden, huiselijk geweld en GGZ-problematiek.

B22 | 3.1.2 We vergroten de maatschappelijke weerbaarheid in cyberveiligheid

De aanpak van cyberveiligheid wordt in 2022 voortgezet aan de hand van acties en projecten zoals beschreven in het Uitvoeringsplan Cyberveiligheid. We zetten in op de pijlers:

1. Maatschappelijke weerbaarheid

Hierbij wordt onderscheid gemaakt in drie groepen die een verhoogd risico hebben op cybercrime: jongeren, ouderen en ondernemers. In 2021 is een project van start gegaan die gericht is op jongeren. In 2022 wordt in overleg met de politie en de gemeente Stichtse Vecht invulling gegeven aan het vergroten van de weerbaarheid van een van de twee resterende groepen: ouderen of ondernemers.

2. Eigen organisatie op orde

De gemeente gaat in 2022 één of meer crisisincidenten oefenen waarbij digitale dreigingen een grote rol hebben in het scenario. Hierdoor bereiden wij ons voor op uitval/verstoring van digitale systemen. We werken hierbij samen met de Chief Information Security Officer (CISO) en de Veiligheidsregio Utrecht. Zie ook actie 3.6.2 Beter voorbereid zijn op incidenten.

B22 | 3.1.3 We betrekken inwoners en buurten bij de aanpak van onveiligheid

We communiceren met inwoners over veiligheid om hun betrokkenheid bij de veiligheid in de gemeente te vergroten. We stimuleren de deelname aan Burgernet en gaan in gesprek op jaarmarkten en via (sociale) media.

Verder zijn wij onlangs gestart met het regionale Burgernet beheerteam om de mogelijkheden van Burgernet intensiever te benutten. Onder andere door meer gebruik te maken van Burgernetmail om deelnemers gericht te informeren, vragen te stellen en verzoeken om actief deel te nemen op gebied van veiligheid.

We organiseren een vervolgbijeenkomst voor de beheerders van 24 buurt-Whatsappgroepen in de gemeente om kennis uit te wisselen, wat de ervaringen en mogelijkheden zijn op deze Whatsappgroepen optimaal te gebruiken. We stimuleren en faciliteren initiatieven om nieuwe buurt-Whatsappgroepen te starten.

B22 | 3.1.4 We pakken de georganiseerde criminaliteit aan

De aanpak van ondermijning wordt in 2022 voortgezet aan de hand van concrete acties en projecten zoals beschreven in het Uitvoeringsplan Ondermijning. We zetten hierbij in op de pijlers:

1. Weerbaarheid

Het vergroten van de ambtelijke, bestuurlijke en maatschappelijke weerbaarheid (voorlichting- en bewustwordingsbijeenkomsten, Keurmerk Veilig Buitengebied en het aanvullen van de APV).

2. Informatiepositie

Het vergroten van de informatiepositie door intensieve samenwerking met externe veiligheidspartners, zoals onder andere politie, belastingdienst, omgevingsdienst en NUTS-bedrijven om meer inzicht te krijgen in de ondermijningsproblematiek (lokaal ondermijningsoverleg en big data onderzoek).

3. Slagkracht

Het vergroten van de slagkracht, zodat ondermijnende activiteiten aanpakt worden (vernieuwd Bibob-beleid, het aanpakken van risicolocaties en het uitvoeren van integrale controles).

B22 | 3.1.5 We intensiveren en integreren toezicht en handhaving op de verschillende beleidsterreinen (zoals verkeer, openbare ruimte, sociaal domein en burgerzaken)

We hebben actueel inzicht in de (handhavings)knelpunten en prioriteiten op gebied van verkeer, openbare ruimte, sociaal domein en burgerzaken. Voor zover er in de aanpak meer afdelingen betrokken zijn, bewaakt de handhavingsregisseur de planning en voortgang. Dit leidt tot een snelle en adequate aanpak, waar resultaatgerichtheid en meer zichtbaarheid de toegevoegde waarde is voor onze inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties.

B22 | 3.1.6 We evalueren het integraal veiligheidsplan (IVP) en stellen een nieuwe op dat in 2023 door de raad wordt vastgesteld

We evalueren het Integraal Veiligheidsplan (IVP) aan de hand van:

Objectieve gegevens

- Criminaliteitscijfers van de politie, aantal meldingen overlast uit ons eigen zaaksysteem, etc.;
- Acties die buiten de vijf prioriteiten van het IVP zijn voortgekomen en de bijbehorende resultaten.

Subjectieve gegevens

- Een eenmalige korte enquête die onder burgernetdeelnemers, buurt-WhatsAppgroepen en inwonerspanel wordt gehouden.

De resultaten van bovengenoemde gegevens vormen, samen met de concept-regionale veiligheidsstrategie Midden-Nederland, de basis van het nieuwe IVP dat we ter vaststelling aanbieden aan de raad.

B22 | 3.1.7 We zijn actief betrokken bij de VRU Brandweer

De revitalisering en verbouw van de brandweerkazernes Mijdrecht, Vinkeveen en Wilnis is afgerond en de (voorbereiding op de) nieuwbouw van de kazerne Abcoude is gestart.

We zetten ons in en betrekken de raad actief bij:

- De evaluatie van de Wet op de Veiligheidsregio's en de mogelijke consequenties die hieruit volgen;
- De discussie en ontwikkelingen op gebied van taakdifferentiatie en als gevolg hiervan de positie van de vrijwilligers bij de brandweer als gevolg van Europese regelgeving.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.2 Een soepele overgang naar de nieuwe bestuursperiode

In 2022 vinden op woensdag 16 maart de gemeenteraadsverkiezingen plaats. Een wisseling van het gemeentebestuur vraagt om praktische inzet van de ambtelijke organisatie en griffie om de continuïteit van het gemeentebestuur te waarborgen, door raadsleden en wethouders (deels opnieuw) kennis te laten maken met de gemeentelijke organisatie, onze positie in de verschillende samenwerkingsverbanden in de regio en van de juiste informatie te voorzien.

Na de verkiezingen gaan de partijen met elkaar in gesprek om een coalitie te vormen. Deze gesprekken leiden tot een coalitieakkoord en nieuwe ambities. Er is voor gekozen om (meerjarig) financiële ruimte vrij te houden om deze nieuwe ambities waar te maken. De nieuwe gemeenteraad beslist uiteindelijk over de invulling van deze keuzes.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.2.1 We ondersteunen de nieuwe gemeenteraad en het college om een goede start te maken

Om na de verkiezingen een vliegende start te maken is een aantal zaken van belang. Wij zorgen voor een goede overdracht, inwerkprogramma en voldoende (praktische) ondersteuning. Daarnaast stellen wij op basis van het nieuwe coalitieakkoord een uitvoeringsprogramma op dat de inhoudelijke basis vormt voor de planning en controlcyclus.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.3 Regionale samenwerking benutten om lokale opgaven te realiseren

Om de komende jaren onze lokale opgaven en doelen te behalen is regionale samenwerking nodig en wenselijk. Lokale opgaven, zoals de energietransitie, het versnellen van de woningbouw, werkgelegenheid, maatschappelijke opvang en beschermd wonen stoppen namelijk niet bij onze gemeentegrenzen. Door regionaal krachten te bundelen kunnen we op onderdelen onze slagkracht vergroten en onze doelen te realiseren.

Er is blijvende aandacht nodig voor de spanningen die samenwerking in regionaal verband met zich meebrengt. Bijvoorbeeld als het gaat om de democratische verantwoording, de verschillende belangen en het samenspel tussen het regionale en lokale niveau. Een succesvolle samenwerking vraagt om een gezamenlijke inzet van raad en college. Hierbij blijft een belangrijk punt om – rekening houdend met ieders rol – de raad in een vroegtijdig stadium te betrekken bij regionale afspraken en samenwerking.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.3.1 Vormen van allianties n.a.v. Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) en NOVI-gebied Groene Hart

In 2021 stelt de gemeenteraad het IRP vast. Om onze lokale opgaven ook daadwerkelijk te realiseren vormen we in 2022 allianties. In deze allianties werken we aan de uitvoering van onze lokale opgaven, zoals woningbouw, bodemdaling en landschap. We werken in 2022 samen met de Utrechtse gemeenten in het Groene Hart, zodat alle keuzes die van invloed zijn op ruimtegebruik voor het gehele Groene Hart afgewogen worden. Met als doel de kwaliteit van de leefomgeving te versterken.

B22 | 3.3.2 Herzien Nota Verbonden Partijen

In de tweede helft van 2022 actualiseren we de Nota Verbonden Partijen. Met deze Nota wordt de meest relevante beleid- en regelgeving ten aanzien van verbonden partijen opgenomen, de rolverdeling tussen gemeenteraad en college, de sturingsmogelijkheden van de gemeenteraad en grip op risico's.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.4 Verbindend, innovatief en ondernemend besturen

Verbindend, innovatief en ondernemend zijn de kernthema's van het huidige coalitieakkoord. Het nieuwe gemeentebestuur zal na de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2022 uiteraard eigen accenten leggen. De onderliggende opgaven die wij de komende periode zien zijn op de eerste plaats het goed vormgeven en uitvoeren van het participatiebeleid en ten tweede het blijvend goed verbinden van de gemeente met kinderen en jongeren.

Inwoners willen meer verantwoordelijkheid nemen en in een eerder stadium bij besluitvorming betrokken worden. Nieuwe wetgeving zoals de Omgevingswet en het wetsvoorstel Versterking participatie op decentraal niveau vragen ons om hier beleid op te ontwikkelen. Hiervoor zetten we in 2021 al flinke stappen. In 2022 moet het participatiebeleid verder in de praktijk vorm krijgen.

Dat je als overheid meer rekening moet houden met kinderen en jongeren is iets dat in toenemende mate overal nadrukkelijk de aandacht krijgt. Dat geldt zowel in het betrekken bij wat je doet als gemeente, maar is vooral gericht op hun toekomst. Er spelen veel lange termijn opgaven voor de gemeente, bijvoorbeeld op het gebied van wonen, werken (opleiding en arbeidsperspectief) en duurzaamheid. Tegelijkertijd spelen er in het hier en nu uitdagingen, zoals hoe het voor kinderen zoveel mogelijk leuk, actief en gezond kan blijven, juist in deze tijd. Daarnaast zijn er vanwege de coronacrisis ingrijpende beslissingen genomen die op de lange termijn gevolgen hebben. Kortom, het is belangrijk om vanuit de gemeente de verbinding met kinderen en jongeren te blijven zoeken. Zowel om hen kennis te laten maken met de rol van de gemeente en burgerschap, als door hen te betrekken op voor hen relevante beleidsonderwerpen.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.4.1 Participatiebeleid

In 2022 stelt de gemeente participatiebeleid op

De raad geeft hiermee heldere kaders voor participatie die passen bij De Ronde Venen. Met het beleid geven we als gemeente aan waarom we participatie van belang vinden, hoe we zelf omgaan met participatie en wat we van inwoners verwachten. Het is zowel voor de inwoners en andere belanghebbenden als voor het gemeentebestuur van belang dat vooraf duidelijk is hoe breed de marges van beïnvloeding zijn. Bij het opstellen van de participatiebeleid heeft de gemeenteraad de ruimte om rekening te houden met de lokale behoefte en omstandigheden.

Het participatiebeleid schetst de samenhang tussen beleid, uitvoering, betrokkenen en benodigde bronnen om de ambitie waar te kunnen maken. Het participatiebeleid is bondig en beeldend en gericht op toepassing in de praktijk.

Bij het participatiebeleid hoort

- Participatieverordening
De raad legt hierin alle afspraken en regels op het gebied van participatie juridisch vast. Zowel voor de gemeente als voor anderen. De participatieverordening vervangt daarmee de huidige inspraakverordening.
- Implementatieplan
In dit plan staat wat we gaan doen om het participatiebeleid uit te voeren. Denk aan methoden, richtlijnen, en passende participatiemiddelen (participatietoolbox). In het plan staat wat daar voor nodig is aan inzet van mensen (organisatie) en tijd, geld en communicatie.
- Participatierichtlijn
De participatierichtlijn is een specifiek onderdeel van het implementatieplan. Zowel inwoners, organisaties, ondernemers als de gemeente kunnen initiatiefnemer zijn van (ruimtelijke) initiatieven. De initiatiefnemer is verantwoordelijk voor (het organiseren van) de participatie. De richtlijn is een hulpmiddel bij de organisatie van participatie. Een stappenplan met

uitgangspunten en tips. Het maakt duidelijk wat inwoners, organisaties, ondernemers en de gemeente daarbij van elkaar mogen verwachten.

Nieuwe wetgeving vraagt om participatiebeleid

Dit volgt uit de Wet participatie op decentraal niveau en de Omgevingswet. Beide wetten worden in 2022 verwacht. We stemmen de besluitvorming over het participatiebeleid hierop af.

B22 | 3.4.2 Meer betrekken van kinderen en activeren van jongeren

We organiseren een Kinderraad in samenwerking met de basisscholen in De Ronde Venen. Ook benoemen we voor 2022 opnieuw een Kinderburgemeester. We versturen een brief aan jongeren die voor het eerst mogen stemmen en koppelen hier een actie aan om jongeren nog meer te activeren om naar de stembus te gaan. Daarnaast ondersteunen we initiatieven van jongeren, zoals Jongeren Advies Commissie en Duurzaam Jong, en betrekken we jongeren bij beleidsontwikkeling.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.5 Het realiseren van een eigentijdse en moderne vorm van dienstverlening aan inwoners, met een specifieke focus op digitale selfservice en meerkanaalbenadering

Wij verbeteren en breiden onze digitale dienstverlening uit in overeenstemming met de bestaande plannen. Dit betekent meer selfservice door de inwoner en meer kanalen waarlangs de inwoners geholpen kunnen worden. De dienstverlening wordt kanaalafhankelijk en soms volledig digitaal. Direct contact met een medewerker blijft altijd mogelijk. Hoe inwoners of ondernemers ook een aanvraag indienen, ze kunnen een gelijkwaardig resultaat en een gelijkwaardige behandeling verwachten, welk kanaal ook gekozen wordt.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.5.1 Digitale selfservice voor de producten van burgerzaken te vergroten waar mogelijk en maatwerk waar nodig

Er wordt volop gewerkt aan de digitale processen om de dienstverlening makkelijker en toegankelijker te maken voor inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties. Dit bereiken we door steeds meer processen digitaal aan te bieden en bestaande processen te optimaliseren. Desalniettemin blijft het gebruik van niet digitale kanalen beschikbaar. In 2022 maken we het mogelijk om de aanvraag van een verlenging van een rijbewijs digitaal te regelen via het RDW.

B22 | 3.5.2 De website wordt doorontwikkeld

In samenwerking met de leverancier ontwikkelen we de website verder door. Dit is een continue proces. In 2022 zetten we in op het nog strategischer inzetten van digitale media met als doel hier effectiever gebruik van te maken. Daarbij gebruiken we verschillende analysetools om de kwaliteit van de website en de dienstverlening voortdurend te monitoren en te verbeteren.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.6 Een veilige informatievoorziening en privacybescherming

‘Informatie’ en de systemen waarin dat verwerkt wordt zijn wellicht wel de grootste bedrijfsmiddelen binnen de gemeente. Dit maakt het belang van een veilige omgang met deze informatie groot. Veilig betekent in deze zin enerzijds dat we de privacy van de gegevens waarmee we werken goed waarborgen en anderzijds dat we ons wapenen tegen cyberdreiging. Deze dreiging blijft groot. Meer

thuiswerken en werken op verschillende locaties veranderen de veiligheidsrisico's. Andere ontwikkelingen die een rol spelen zijn het werken met steeds meer cloud toepassingen en een beter inzicht krijgen in de staat van onze beveiliging. Het is van belang om onze maatregelen aan te passen op de veranderende risico-inschatting en onze kennis op peil te houden, zodat we cybercriminelen een stap voor blijven. Naast technische maatregelen speelt bewustwording daarbij een grote rol.

Recente voorbeelden, zoals het datalek bij de GGD en de hack bij gemeente Hof van Twente, laten de gevolgen zien van een cybercrisis in de fysieke wereld. Bedrijfscontinuïteit en dienstverlening zijn dan in gevaar en financiële en imagoschade zijn vaak het gevolg. Op dit moment zijn werkprocessen ingericht om bij crises te handelen. Om goed voorbereid te zijn op grootschaligere crises is regelmatig oefenen en het maken van afspraken met derde partijen van belang.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.6.1 Stimuleren bewustwording

In de keten van de informatieveiligheid is de mens zowel de sterkste als de zwakste schakel. De zwakste, omdat het grootste deel van de incidenten wordt veroorzaakt door menselijk handelen. Fouten maken is immers een menselijke eigenschap. Het leren van die fouten en zich constant verbeteren ook. En dat is dan direct de sterkste schakel in de informatieveiligheidsketen. Het is van belang om continu aandacht te blijven besteden aan bewustwording. Het beschermen van de data van de gemeente, gegevens over inwoners, ondernemers en medewerkers zelf, is goede dienstverlening. Dit realiseren we door onder meer: voorlichting, e-learning, phishingtesten en één-op-één gesprekken. Daarnaast ondersteunen we medewerkers bij het streven naar informatieveilig werken door een aantal technische maatregelen.

B22 | 3.6.2 Beter voorbereid zijn op incidenten

Een incident in de cyberwereld heeft tegenwoordig al snel invloed op de fysieke wereld. Na een hack van de gemeentelijke systemen zou het bijvoorbeeld zo kunnen zijn dat de buitendienst niet optimaal kan functioneren door het ontbreken van informatie. Andersom wordt ook steeds meer mogelijk. Daarom is het noodzakelijk dat er aandacht komt in de bedrijfscontinuïteitsplannen voor cybercomponenten. Ook is het steeds meer noodzakelijk om een crisis met een cybercomponent te oefenen. Informatieveiligheid en privacy krijgt een plaats op de gemeentelijke calamiteitenkaart. Qua techniek moet in 2022 de incidentmonitoring helemaal op orde komen. Zie ook actie 3.1.2. We vergroten de maatschappelijke weerbaarheid in cyberveiligheid.

B22 | 3.6.3 Privacyrisico's meer gestructureerd in beeld brengen

Een belangrijk aspect binnen de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) betreft de inventarisatie en uitvoering van zogenaamde Data Protection Impact Assessments (DPIA) (Gegevens beschermingseffect beoordelingen). Een uitvoeringsproces inclusief standaard format is hiervoor ontwikkeld. De Functionaris Gegevensbescherming (FG) ziet conform de AVG toe op de uitvoering van de DPIA's en verstrekt daarbij desgevraagd advies. In de toekomst worden meer dan nu afgesproken DPIA's uitgevoerd. Door de realisatie van de beschreven maatregel wordt tegemoetgekomen aan een van de belangrijkste geconstateerde tekortkomingen in de bescherming van persoonsgegevens binnen onze gemeente.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.7 Bewustwording van datagestuurd werken

Datagestuurd werken heeft als doel efficiëntere en effectievere beleidsvoering, met als ultieme doel; meer maatschappelijke waarde voor de inwoners. Dit is (1) werken op basis van feiten uit de samenleving, (2) die verzameld worden in de vorm van data, (3) geanalyseerd worden naar informatie, (4) samen met domein- en domein overstijgende kennis op de juiste manier geïnterpreteerd worden naar bruikbare inzichten, (5) om op basis van deze inzichten een zo geïnformeerd mogelijk besluit te nemen voor beleid. Het project datagestuurd werken, in de huidige vorm, loopt eind 2022 af. Gezien de opgaven die er zijn is het van belang komend jaar de koers te bepalen hoe verder te gaan met datagestuurd werken.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.7.1 Evaluatie project datagestuurd werken

Sinds 2018 experimenteert de organisatie met datagestuurd werken. Sinds maart 2020 werkt de organisatie met een datastrategie en een bijbehorend uitvoeringsplan waarin doelstellingen en acties zijn geformuleerd. We evalueren het project datagestuurd werken eind 2021 / begin 2022. In deze evaluatie worden de resultaten van datagestuurd werken beoordeeld op toegevoegde waarde.

B22 | 3.7.2 Besluitvorming over toekomst datagestuurd werken

Tot 2022 loopt er een project in de gemeente waarbij we experimenteren met datagestuurd werken en in-huis expertise op dit gebied. We besluiten naar aanleiding van een evaluatie over de toekomst van datagestuurd werken en of datagestuurd werken structureel opgenomen wordt in de bedrijfsvoering.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.8 Duidelijkheid over de toekomst van het gemeentehuis

Bij de behandeling van de Kaderbrief 2021 en vervolgens de programmabegroting 2021 is besloten de focus van het project te veranderen. We onderzoeken de mogelijkheden van het bestaande gebouw, binnen de huidige financiële kaders en verbonden aan de visie op hybride werken. Het doel is om, op basis van het besluit over de (grondige) renovatie van ons gemeentehuis, de verdere voorbereidingen te treffen en vervolgens tot uitvoering over te gaan.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.8.1 Het opstellen van een raadsvoorstel waarin een besluit wordt genomen over het vervolg

We stellen een raadsvoorstel op waarin wij budget vragen voor het renoveren van het gemeentehuis. In dit voorstel zetten wij uiteen wat de kosten zijn voor het op orde brengen van het gebouw, wat de kosten zijn om het gebouw geschikt te maken voor hybride werken en wordt een dekkingsvoorstel gemaakt.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.9 Onze dorpshuizen zijn toekomstbestendig

Wij hechten veel waarde aan vitale en leefbare dorpen. De aanwezigheid van dorpshuizen is hiervoor van groot belang. In 2022 komen de kaders van het toekomstbestendig maken en houden van de dorpshuizen naar aanleiding van de uitkomsten van het Rekenkameronderzoek dat in 2021 is gehouden.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.9.1 Opstellen van kaders voor het toekomstbesteding maken en houden van de dorpshuizen

Wij hechten veel waarde aan vitale en leefbare dorpen. De aanwezigheid van dorpshuizen is hiervoor van groot belang. In 2022 komt er beleid voor dorpshuizen, waarbij toekomstbestendigheid het uitgangspunt zal zijn. Aanleiding is het rekenkamerrapport uit 2021.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.10 Het in kaart brengen van en oppakken van uitdagingen in de lokale samenleving na de coronacrisis

De coronacrisis raakt ons allemaal en is op dit moment een grote onzekere factor. Dat de coronacrisis effecten heeft op de samenleving in De Ronde Venen staat vast. In de afgelopen periode zijn er ingrijpende beslissingen genomen die onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties hard raken. Hoe groot het effect op onze samenleving is, is nu nog niet bekend. Veel hangt af van landelijke maatregelen en ontwikkelingen. Ondanks dat we het uiteindelijke effect niet weten, heeft de coronacrisis grote gevolgen voor onze winkeliers en ondernemers.

De gemeente doet, in samenwerking met andere overheden, nu zoveel mogelijk om de negatieve gevolgen op te vangen. In 2022 brengen we de gevolgen van de coronacrisis verder in kaart en maken we concreet welke (vervolg)acties er noodzakelijk zijn om de samenkracht, zelfredzaamheid en sociale cohesie van onze lokale samenleving te versterken. Dit doen we door in gesprek te blijven met onze inwoners, ondernemers en samenwerkingspartners.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.10.1 Opstellen van herstelplan met maatregelen op de korte en middellange termijn

Op basis van aanbevelingen en initiatieven van onder andere VNG en het rijk werken wij aan het herstel van de gevolgen van de coronacrisis in de Rondeveense samenleving op korte en middellange termijn. Om het herstel in gang te zetten zetten we in op een mix van concrete acties en weloverwogen keuzes.

Wat willen we bereiken in 2022?

B22 3.11 Borgen controlfunctie en zorgen voor een stabiel financieel beleid

Onze uitgangspunten voor het borgen van de controlfunctie en het hebben van een stabiel financieel beleid zijn:

- We zijn een financieel gezonde gemeente.
- Onze structurele lasten worden gedekt uit structurele baten waardoor er een meerjarig structureel sluitende begroting is.
- Financieel beleid wordt verder doorontwikkeld waarbij nota's worden geactualiseerd.
- Risico's worden gemonitord en de reserves zijn op orde en toereikend om eventuele risico's op te vangen.
- De interne controle is op orde zodat de accountant een goed oordeel kan vellen.
- De informatievoorziening over belangrijke processen is op orde zodat het college een financiële rechtmatigheidsverklaring kan verstrekken aan de gemeenteraad.

Het goed beheersen van onze interne processen heeft de continue aandacht. Na een verbeterslag in 2021, maken we in 2022 de stap om ons meer te richten op het sturen van maatschappelijke resultaten.

Wat gaan we doen in 2022?

B22 | 3.11.1 Rechtmatigheidsverklaring en doorontwikkeling interne controle

De verwachting was dat het college voor de eerste keer een rechtmatigheidsverklaring afgeeft aan de raad bij de verantwoording over 2021. Het rijk heeft in de zomer van 2021 aangegeven dat dit onder meer vanwege wetsaanpassingen doorschuift naar de verantwoording over 2022.

Om als college in positie te zijn om een rechtmatigheidsverklaring af te kunnen geven is het van belang om de interne controle door te ontwikkelen. Al enkele jaren geleden is gestart met het ontwikkelen van een Business Control Framework (BCF). Hierover is tussentijds teruggekoppeld aan de auditcommissie en onze accountant. In 2021 worden nog diverse processen toegevoegd aan het BCF. In 2022 is het BCF volledig operationeel betreffende de financiële rechtmatigheid.

B22 | 3.11.2 Actueel houden financieel beleid

In 2022 houden we ons financieel beleid actueel. Onder meer door het actualiseren van de Nota reserves en voorzieningen, het herijken van het Treasurystatuut en bepalen we de opzet van de begroting voor de nieuwe bestuursperiode. Dit doen we in nauwe samenwerking met de auditcommissie en onze accountant.

B22 | 3.11.3 Maatschappelijke effectsturing

In de begroting en programmarekening rapporteren we over de onderdelen "Wat willen we bereiken?", "Wat gaan we daarvoor doen?" en "Wat mag het kosten?". Vanaf 2022 gaan we onze rapportages binnen het onderdeel "Wat gaan we daarvoor doen?" uitbreiden en concreter rapporteren over het bereikte resultaat van de actie en/of het bereikte maatschappelijke effect.

Domein 3 | Indicatoren

Indicatoren

Naam van de indicator		2018	2019	2020	2021	2022
Veiligheid						
1	Verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar	9,0	9,5	8,0	8,0	8,0
2	Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	0,6	0,5	0,8	0,7	0,7
3	Diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners	2,6	1,9	2,0	2,0	2,0
4	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	2,5	2,7	2,4	2,4	2,4
5	Vernieling en misdrijven tegen de openbare orde per 1.000 inwoners	4,3	3,8	3,4	3,4	3,3
Bestuur en ondersteuning						

Naam van de indicator		2018	2019	2020	2021	2022
6	Toegestane formatie per 1.000 inwoners	6,9	6,8	6,8	6,8	7,0
7	Werkelijke bezetting per 1.000 inwoners	5,8	6,1	6,5	6,5	6,7
8	Apparaatskosten in euro's per inwoner	635	692	684	691	696
9	Externe inhuurkosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	26%	25%	17%	17%	17%
10	Overhead als percentage van totale lasten	14%	16%	11%	14%	15%

Toelichting

De indicatoren 1 tot en met 10 worden door alle gemeenten opgenomen in hun begroting en verantwoording.

Nr.	Toelichting
1	Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie. De verwachting is dat de trend van de afgelopen jaren zich doorzet in 2022 en verder.
2	De trend van het aantal winkeldiefstallen vertoont lichte schommelingen en zal naar verwachting zo blijven of mogelijk stabiliseren.
3	We zetten in op een stabilisering en mogelijk een daling van het aantal diefstallen uit woningen door intensieve samenwerking met de politie en de inwoners.
4	Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslagen door en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling etc.). We verwachten dat de dalende trend in het aantal geweldsmisdrijven zich zal voortzetten.
5	Wij verwachten dat ook in 2022 de stabilisatie of licht dalende trend zich ook voortzet voor het aantal vernielingen en misdrijven tegen de openbare orde.
6	In de paragraaf bedrijfsvoering is een verloopoverzicht formatie opgenomen.
7	De werkelijke bezetting is in de praktijk lager dan de toegestane formatie en wordt ingevuld door inhuur.

Nr.	Toelichting
8	De totale verwachte apparaatskosten (organisatiekosten) zijn zichtbaar in de paragraaf Bedrijfsvoering en zijn gedeeld door het aantal inwoners per 1 januari 2021 en 2022.
9	We verwachten dat de ingezette trend om minder in te huren in 2020 doorzet naar 2021 en 2022.
10	Onder de overheadkosten vallen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De kosten van overhead zijn zichtbaar in de paragraaf Bedrijfsvoering.

Domein 3 | Verbonden partijen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

De VRU draagt zorg voor een adequate brandweezorg en een goed voorbereide crisisbeheersingsorganisatie.

Het veiligheidshuis

In het Veiligheidshuis werken de aangesloten organisaties (politie, gemeente, reclassering, raad voor de kinderbescherming etc.) op één fysieke plek samen om preventie, repressie en nazorg naadloos op elkaar te laten aansluiten. Het doel daarbij is om recidive voorkomen, leefomstandigheden te verbeteren en het structureel aanpakken van achterliggende problemen bij de verdachte.

Stichting Beveiliging Bedrijventerrein De Ronde Venen (SBB)

De Stichting Beveiliging Bedrijventerrein De Ronde Venen staat voor het bevorderen van het ongestoorde gebruik van goederen en zaken op het bedrijventerrein De Ronde Venen door de bij de stichting aangesloten ondernemingen.

Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHC VV)

Het gezamenlijk uitvoeren van de Archiefwet 1995 en het adequaat aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijk archief is de opdracht voor het RHC VV. In het kader van de digitale overheid richt het RHC zich ook op de digitalisering van de archieffunctie; een duurzame opslag en toegankelijkheid van het digitale archief. In 2019 is de beleidsvisie 2020 - 2024 vastgesteld. De uitgangspunten zijn taakuitvoering op basisniveau, soberheid, maatwerk en de erfgoedtaak meer in balans brengen.

Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond & Kennemerland (RIJK)

Via samenwerking, waarbij ondersteuning wordt verkregen bij inkoop en aanbesteden, wordt gekomen tot kwalitatief en kwantitatief goede inkoopresultaten.

Amstelland-Meerlandenoverleg

Via de samenwerking Amstelland-Meerlandenoverleg (AM) is de relatie met de buurgemeenten in de provincie Noord-Holland versterkt op onder andere de thema's sociaal domein, verkeer (incl. openbaar vervoer), ruimte, economie en recreatie. Bijkomend voordeel van deze samenwerking is, dat de AM-regio onderdeel is van de Metropool Regio Amsterdam (MRA), waardoor De Ronde Venen, alhoewel zij geen deelnemer is van de MRA, als buurgemeenten van de MRA meer bestuurlijke contacten met de MRA heeft en ook meer bekendheid heeft met hetgeen in de MRA speelt.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)

Bij de samenwerking met de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) functioneert de VNG als een vraagbaak voor de gemeente en faciliteert met bijvoorbeeld modelverordeningen. Daarnaast is zij gesprekspartner voor de Rijksoverheid op onderwerpen die alle gemeenten aangaan – vaak medebewindstaken.

Het belang om als gemeenten gezamenlijk te werken aan de gemeentelijke uitvoeringskracht is groot. Omdat de vraagstukken te divers en vaak te complex zijn om als gemeente zelfstandig op te pakken en omdat er winst te behalen is om dat samen te organiseren. Winst in termen van verbetering van de kwaliteit en toegankelijkheid van de dienstverlening aan burgers en bedrijven en kostenbesparingen. Daarom hebben gemeenten op de Algemene ledenvergadering (ALV) van de VNG in 2017 besloten tot een gezamenlijke aanpak met een solide en representatieve governance en gezamenlijke gemeentelijke bekostiging: Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU).

Belastingensamenwerking Amstelland

In een dienstverleningsovereenkomst is vastgelegd dat via een gezamenlijke uitvoeringsorganisatie, genaamd Gemeentebelastingen Amstelland, de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen en de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) tijdig en rechtmatig plaatsvinden.

BNG Bank

De BNG Bank is de huisbankier van de gemeente.

N.V. Vitens

Deze partij draagt bij aan de drinkwatervoorziening en –kwaliteit.

U10

De U10 werkt als een bestuurlijk netwerk. Ook werkt de U10 samen met andere overheden en private partners. Wij werken samen in U10-verband aan het realiseren van lokale opgaven door gemeenschappelijke onderwerpen en belangen te verkennen en op basis hiervan gemeenschappelijke ambities te formuleren en activiteiten te ondernemen.

Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Dit gebeurt aan zes bestuurstafels: Duurzame bereikbaarheid, Economische positionering, Gezonde en inclusieve regio, Gezonde woon- en leefomgeving, Groen en landschap en Klimaatneutrale regio. Er is een opgaveteam Regionaal Economisch Programma (REP) actief dat werkt aan een Ruimtelijk integraal perspectief (IRP). Ook wordt samengewerkt in de Regionale Energiestrategie U16 en de Woondeal.

Domein 3 | Wat mag het kosten?

Wat mag het kosten?

In dit domein komt de inzet van reserves en het resultaat tot uitdrukking in de "onttrekkingen" en "stortingen".

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG	Programma 1						
-01	Openbare orde en veiligheid						
Lasten		3.594	3.594	3.692	3.724	3.713	3.712
Baten		162	109	79	79	79	79
Totaal Programma 1		3.432	3.484	3.613	3.644	3.633	3.633
Openbare orde en veiligheid							
PRG	Programma 9						
-09	Bestuur en ondersteuning						
Lasten		18.736	18.988	19.200	17.834	17.718	17.928
Baten		1.655	1.337	1.917	617	987	1.064
Totaal Programma 9		17.081	17.651	17.282	17.217	16.731	16.864
Bestuur en ondersteuning							
PRG	Programma 10						
-10	Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
Lasten		2.663	2.726	1.417	1.262	1.424	1.327
Baten		64.414	69.788	70.132	69.742	70.018	70.637
Totaal Programma 10		-61.752	-67.062	-68.715	-68.480	-68.594	-69.310
Financiering en algemene dekkingsmiddelen							
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		-41.239	-45.926	-47.820	-47.619	-48.230	-48.814

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG	Programma 10						
-10	Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
Onttrekkingen		-10.958	-7.361	-3.540	-2.385	-1.587	-475
Stortingen		8.245	5.316	3.140	1.831	1.660	2.053
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		-2.713	-2.046	-400	-554	74	1.579
Totaal domein 3		-43.952	-47.972	-48.220	-48.173	-48.156	-47.235

Aansluiting ten opzichte van begroting 2021 - 2024

De verschillen ten opzichte van de vastgestelde begroting 2021 - 2024 in november 2020 zijn vermeld in onderstaande tabel. Hierbij geldt dat + = nadeel en - = voordeel. Vervolgens zijn deze verschillen toegelicht naar drie onderdelen. Hiervan is een specificatie opgenomen in de financiële begroting.

	2022	2023	2024	2025
Basis begroting 2021 - 2024	-46.034	-44.538	-45.242	-45.166
Mutaties:				
1. Beleidsontwikkelingen	1.261	619	718	718
2. Raadsbesluiten tot en met september 2021	-679	39	16	16
3. Autonome ontwikkelingen	-4.093	-2.624	-2.192	-2.716
4. Inzet reserves domeinen	1.549	-87	525	1.501
5. Effect op financieel resultaat	-224	-1.582	-1.981	1.588
Herziene stand 2022 - 2025	-48.220	-48.173	-48.156	-47.235

Paragrafen

Lokale heffingen

Samenvatting

Het heffen van lokale belastingen en heffingen stelt de gemeente in staat om maatschappelijke voorzieningen op een evenwichtige wijze in stand te houden. Daarnaast stellen belastingen en heffingen de gemeente in staat maatschappelijke kosten door te belasten aan specifieke veroorzakers, zoals bijvoorbeeld de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. In het verlengde hiervan stelt het heffen van lokale belastingen en heffingen de gemeente in staat een sluitend meerjarenperspectief te bereiken. Aanpassing van de belastingtarieven zorgt ervoor dat de koopkracht van de gemeentelijke middelen gehandhaafd blijft.

Onze lokale heffingen behoren tot één van de laagste in de provincie Utrecht. Ondanks dat de financiële positie van alle gemeente onder druk staan stijgen de woonlasten in 2022 niet harder dan de inflatie van 1,6%. Vanaf 2022 heffen we geen precariobelasting aan nutsbedrijven en vervalt de teruggave aan onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen. Deze kosten worden door de nutsbedrijven niet meer in rekening gebracht.

Naast de reguliere autonome ontwikkelingen op de lokale heffingen is in verband met de begrotingsopgave 2022 - 2025 de gewenste OZB opbrengst niet woningen met € 2.000.000 structureel verhoogd. Deze verhoging is aan de hand van het aangenomen amendement "beperking verhoging OZB bedrijven i.v.m. Corona" gereduceerd van € 2.000.000 verhoging naar € 1.700.000 voor begrotingsjaar 2022. [Vervolgens is besloten om de opbrengsten uit lokale heffingen \(OZB niet-woningen\) te verlagen met 450.000 euro voor 2022 en te dekken uit de dotatie aan de algemene reserve, zoals voorgesteld in de tweede bestuursrapportage 2021](#)

De belastingtaken zijn uitbesteed aan Gemeentebelastingen Amstelland (GBA). Het gaat om taken op het gebied van de uitvoering van de Wet WOZ, de heffing en invordering van de belastingen onroerende zaakbelastingen, roerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing, rioolheffing, hondenbelasting, forensenbelasting, toeristenbelasting en de Bedrijven Investeringszone Zone belasting.

Meerjarig overzicht van de opbrengsten van lokale heffingen (bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam van de heffing	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Onroerendezaakbelasting voor woningen	5.760	5.890	6.050	6.050	6.050	6.050
2	Onroerendezaakbelasting voor niet-woningen	2.049	2.950	3.450	4.200	4.200	4.200
3	Rioolheffing	4.938	4.990	4.922	4.922	4.922	4.922
4	Afvalstoffenheffing	4.648	5.792	6.105	6.105	6.105	6.105
5	Precariobelasting	2.261	2.253	0	0	0	0
6	Leges wonen en bouwen	2.512	1.765	1.966	2.359	1.662	1.456
7	Leges burgerzaken	470	467	384	346	716	793
8	Begraafplaatsrechten	354	287	367	367	367	367
9	Forensenbelasting	249	322	327	327	327	327

Nr.	Naam van de heffing	2020	2021	2022	2023	2024	2025
10	Landtoeristenbelasting	159	298	378	378	378	378
11	Watertoeristenbelasting	52	55	70	70	70	70
12	Hondenbelasting	164	174	180	180	180	180
13	Overige leges	161	143	165	165	165	165
14	Roerende zaakbelasting	75	82	83	83	83	83
15	Bedrijveninvesteringszones (BIZ)	112	110	110	110	110	110
16	Marktgelden	8	55	55	55	55	55
17	Parkeerheffingen	35	11	6	6	6	35

Onroerende zaakbelasting voor woningen en niet-woningen

De Onroerende zaakbelasting (OZB) is een algemene heffing, die wordt bepaald aan de hand van de in de begroting vastgestelde opbrengst en de WOZ-waarden van de objecten in de gemeente. In de begroting stellen we de opbrengst vast. Daarbij wordt de opbrengst van 2021 vermenigvuldigd met een indexatie en vindt er een correctie plaats naar aanleiding van de stijging van het aantal objecten (peildatum is 1 januari 2021 voor de begroting 2022). Het tarief wordt vervolgens bepaald door de gewenste opbrengst te delen door de totale WOZ-waarde. Dit betekent bij een stijging van de WOZ-waarde een lager

tarief en bij daling van de WOZ-waarde een hoger tarief wordt vastgesteld. Indien de opbrengst achteraf hoger blijkt te zijn dan waar mee gerekend was, dan levert dit eenmalig een voordeel op, maar het jaar er na vindt een neerwaartse bijstelling van het tarief plaats.

Om inzicht te geven in de berekening van de OZB inkomsten en de daaraan gekoppelde tariefstelling is in onderstaande tabel de berekening opgenomen. Het heffingstarief is afhankelijk van de ontwikkeling van de WOZ waarde. Deze WOZ wordt continue geactualiseerd. Eind 2021 wordt een tariefvoorstel gedaan waarbij de meest actuele WOZ wordt betrokken.

Toelichting	OZB voor woningen	OZB voor niet-woningen		
		Eigenaar	Gebruiker	Samen
<i>Berekening opbrengst:</i>				
Basis meerjarenbegroting 2021	5.940.000	1.990.000	1.160.000	3.150.000
Areaaluitbreiding	18.000	0	0	0
Indexering 1,6%	95.000	32.000	19.000	51.000
Amendement: 'Beperking verhoging OZB bedrijven i.v.m. corona' [1]	0	350.000	350.000	700.000
Extra coronacompensatie 2022 [3]	0	-225.000	-225.000	-450.000
Afronding	-3.000	-2.000	1.000	-1.000
Gewenste opbrengst voor 2022	6.050.000	2.145.000	1.305.000	3.450.000
Indicatie WOZ-waarden per 1/1/2021 [3]	8.360.500.000	971.500.000	680.820.000	
Voorlopig tarief 2022	0,0724%	0,2208%	0,1917%	0,4125%

Toelichting	OZB voor woningen	OZB voor niet-woningen		
		Eigenaar	Gebruiker	Samen
[1] In de begrote belastingopbrengsten OZB niet-woningen is in verband met de begrotingsopgave 2021 - 2024 de gewenste opbrengst verhoogd met € 2.000.000 per jaar. Door het aangenomen amendement "Beperking verhoging OZB bedrijven i.v.m. corona" is deze verhoging voor de begrotingsjaren 2021 en 2022 naar beneden bijgesteld. Voor begrotingsjaar 2021 betreft de verhoging nu afgerond € 1.000.000 en voor begrotingsjaar 2022 € 1.700.000.				
[2] Door de inzet van dit bedrag uit de algemene reserve wordt de ombuiging van € 1.700.000 op de OZB niet-woningen verlaagd naar € 1.250.000.				
[3] Bij de WOZ-waarden voor gebruikers van niet-woningen is rekening gehouden met leegstand en de correctie voor woondelen conform amendement De Pater van 2006.				

Onroerende zaakbelastingen en de relatie met de algemene uitkering

Alle gemeenten ontvangen van het Rijk een algemene uitkering uit het gemeentefonds. Dit is de belangrijkste inkomstenpost voor iedere gemeente. Voor De Ronde Venen gaat het om € 56 miljoen. De hoogte van dit bedrag bestaat uit een genormeed kosten georiënteerd bestanddeel waarvan de genormeerde OZB inkomsten worden afgetrokken. Het kosten georiënteerde bestanddeel wordt bepaald door verschillende variabelen; aantal inwoners en woningen, leeftijdsopbouw, aantal bijstandontvangers, centrumfunctie, etc.

Het genormeerde OZB inkomsten bestanddeel wordt bepaald door een genormeed landelijk uniform rekentarief over de WOZ waarden in de gemeente. In onderstaand overzicht is de aftrekpost opgenomen voor onze gemeente voor 2022.

Onderdeel	Woz-waarden	Landelijke factor	Landelijk tarief	Aftrekpost
Woningen eigenaren	8.360.500.000	0,8%	-0,0838	-5.722.000
Niet-woningen eigenaren	971.500.000	0,7%	-0,1631	-1.109.000
Niet-woningen gebruikers [1]	810.500.000	0,7%	-0,1315	-819.000
Totaal				-7.650.000

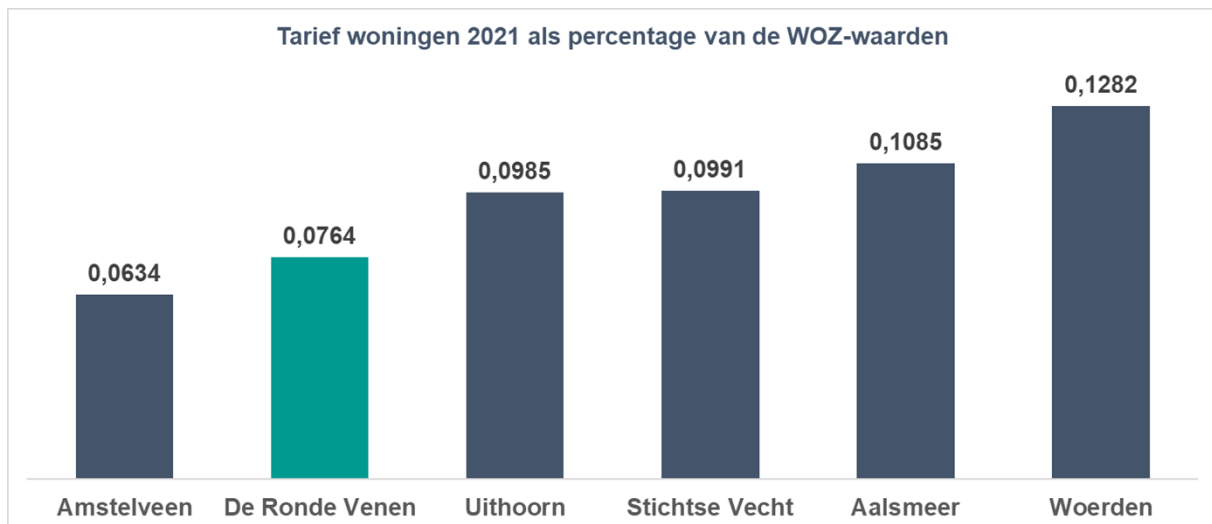
De bovenstaande drie tarieven zijn voor alle gemeenten gelijk. Verschillen tussen gemeenten in de OZB-aftrekpost worden daardoor alleen bepaald door verschillen in de waarde van onroerende zaken. De tarieven die de gemeenten werkelijk in rekening brengen bij de gebruikers en eigenaren van onroerende zaken spelen hierbij geen enkele rol. Dit betekent dat wanneer een gemeente de OZB-tarieven verhoogt of verlaagt dat geen gevolgen voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds heeft. Alleen als de waarde verandert, door hertaxatie of door nieuwbouw of sloop, verandert de algemene uitkering.

[1] Correctie bij niet-woningen voor woondelen conform amendement De Pater van 2006

Onroerende zaakbelastingen in vergelijking met omliggende gemeenten

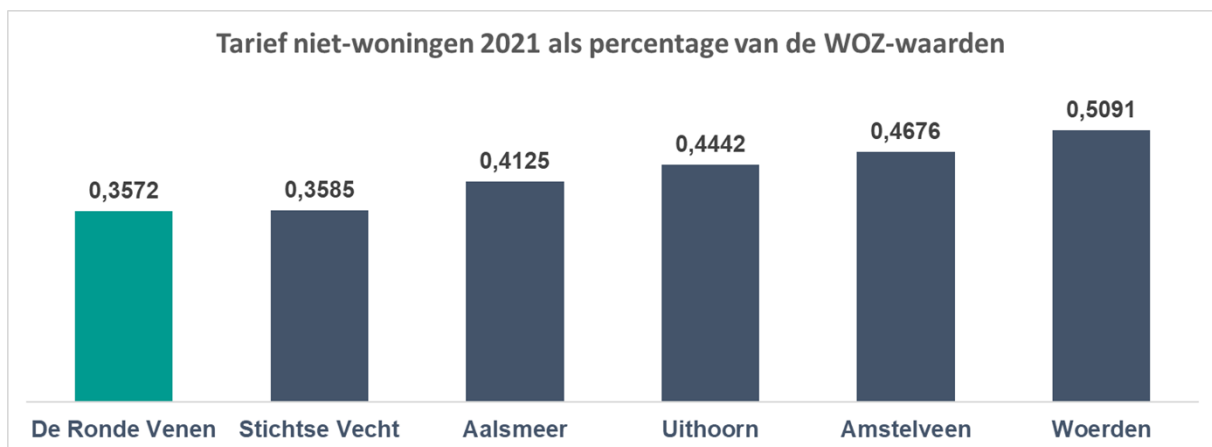
In onderstaande grafieken zijn de tarieven 2021 van Onroerende zaakbelastingen vergeleken met omliggende gemeenten. Hierbij is gebruik gemaakt van de 'Atlas van de lokale lasten 2021'. Deze atlas is samengesteld door een onafhankelijk onderzoeksinstituut die verbonden is aan de Rijksuniversiteit Groningen. In het voorjaar van 2022 wordt de Atlas van de lokale lasten 2022 uitgebracht. De uitkomsten hiervan nemen we op in de volgende begroting.

Woningen



Niet-woningen

Zowel de eigenaar als de gebruiker van een niet-woning betaalt onroerende zaakbelasting. De afzonderlijke tarieven voor de eigenaar en voor de gebruiker zijn niet erg interessant voor de lastenontwikkeling. Die zeggen namelijk niets over de vraag welk deel de eigenaar of de gebruiker uiteindelijk betaalt. Immers, belasting wordt als het even kan afgewenteld. Zo zal de verhuurder van een bedrijfspand de ozb die hij moet betalen zoveel mogelijk doorberekenen in de huur. Daarom zijn de tarieven voor niet-woningen gebundeld weergegeven.



Rioolheffing

Uitgangspunten:

- De rioolheffing is 100% kostendeekkend.
- De rioolheffing wordt geheven van eigenaren van woningen en niet-woningen.
- De verordening op de heffing en invordering rioolheffing is zo opgebouwd dat alle eigenaren van panden met een WOZ-waarde hoger dan € 30.000 rioolheffing moeten betalen om de gemeentelijke watertaken te kunnen bekostigen. Deze watertaken zijn het inzamelen van afvalwater, verwerken van hemelwater en het treffen van maatregelen om

structureel grondwateroverlast te voorkomen. Dus het gaat niet alleen om het object maar over de waterhuishouding binnen de gehele gemeente.

- Bij een waterverbruik boven de 300 kuub ontvangt de gebruiker een aanslag voor het meerverbruik

Specificatie rioolheffing (bedragen maal € 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Opbrengsten:</i>					
• Rioolheffing	4.990	4.922	4.922	4.922	4.922
Totaal opbrengsten	4.990	4.922	4.922	4.922	4.922
<i>Kosten:</i>					
• Directe kosten	3.386	3.418	3.347	3.273	3.248
• Verrekening met voorziening rioolheffing	221	215	319	401	425
• Toegerekende kosten overhead, BTW e.d.	1.383	1.289	1.256	1.248	1.249
Totaal kosten	4.990	4.922	4.922	4.922	4.922
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%

Tarieven	2021	2022	2023	2024	2025
• Vast bedrag per perceel	216,60	210,20	210,20	210,20	210,20
• Variabel bedrag voor het aantal kubieke meters afvalwater dat vanuit het perceel wordt afgevoerd voor zo ver dat meer bedraagt dan driehonderd (300) kuub	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85

Afvalstoffenheffing

Uitgangspunten:

- De afvalstoffenheffing is 100% kostendekkend.

- Het uitvoeren van het Grondstoffenbeleidsplan wordt in 2022 voortgezet. Keuzes voor tariefdifferentiatie worden in 2022 gemaakt.
- De inzameling van huishoudelijk afval is ten opzichte van 2021 ongewijzigd en de kosten zijn geactualiseerd.
- De afvalstoffenheffing wordt geheven van gebruikers van eenpersoons- en meerpersoonshuishoudens en recreanten.

Specificatie afvalstoffenheffing (bedragen maal € 1.000)					
	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Opbrengsten:</i>					
• Afvalstoffenheffing	5.792	6.105	6.105	6.105	6.105
• Overige opbrengsten	354	444	444	444	444
Totaal opbrengsten	6.146	6.549	6.549	6.549	6.549
<i>Kosten:</i>					
• Directe kosten	4.551	4.789	4.354	4.509	4.521
• Verrekening met voorziening afvalstoffenheffing	77	269	723	568	553
• Toegerekende kosten overhead, BTW e.d.	1.518	1.491	1.472	1.472	1.475
Totaal kosten	6.146	6.549	6.549	6.549	6.549
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%

Tarieven	2021	2022	2023	2024	2025
• Eenpersoonshuishouden	256,20	270,40	270,40	270,40	270,40
• Meerpersoonshuishouden	332,40	347,80	347,80	347,80	347,80
• Recreatiewoningen	256,20	270,40	270,40	270,40	270,40
• Extra container 140 liter (grijs)	150,00	152,40	152,40	152,40	152,40
• Extra container 240 liter (grijs)	195,60	198,00	198,00	198,00	198,00

Precariobelasting

Gemeenten die op 10 februari 2017 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mogen uiterlijk tot 1 januari 2022 nog precariobelasting op nutsnetwerken blijven heffen. Onder de overgangsregeling kan een gemeente maximaal het tarief in rekening brengen dat op 10 februari 2016 gold. Vanaf 2022 wordt er dus geen precariobelasting meer geheven.

Overige heffingen en tarieven

De overige heffingen en tarieven zijn verhoogd met 1,6 % tenzij er sprake is van vastgestelde rijkstarieven.

Ondernemers binnen een Bedrijven Investeringszone (BI-zone) moeten belasting betalen in de vorm van een BIZ-bijdrage. De gemeente geeft dit geld via een subsidie aan de stichting Koopcentrum Mijdrecht.

Forensenbelasting

Onder de naam "forensenbelasting" wordt een directe belasting geheven van de natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, er op meer dan 90 dagen van het belastingjaar voor zich of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. De WOZ-waarde dient als grondslag voor de heffing.

Landtoeristenbelasting

Onder de naam 'landtoeristenbelasting' wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen een vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente in de basisregistratie personen zijn ingeschreven. De landtoeristenbelasting wordt geheven als algemeen dekkingsmiddel en als een bijdrage in de lasten van gemeentelijke voorzieningen. De wettelijke basis is de gemeentewet en de Verordening op de heffing en invordering van de toeristenbelasting. Op grond van de verordening is per persoon en per overnachting een bedrag verschuldigd.

Het tarief voor landtoeristenbelasting is per 1 januari 2022 verhoogd met 1,6 % naar € 1,52. Bij deze tariefbepaling is er rekening mee gehouden dat het amendement "Aanpassen toeristenbelasting" alleen voor 2021 geldig was.

De uitvoering van deze belastingtaak is uitbesteed aan Gemeentebelastingen Amstelland.

Watertoeristenbelasting

Onder de naam 'watertoeristenbelasting' wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf op vaartuigen die aanwezig zijn in wateren binnen de gemeente tegen een vergoeding in welke vorm dan ook, door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente in de basisregistratie personen zijn ingeschreven. Ook watertoeristenbelasting wordt geheven als algemeen dekkingsmiddel en als een bijdrage in de lasten van gemeentelijke voorzieningen. De wettelijke basis is de gemeentewet en de Verordening op de heffing en invordering van watertoeristenbelasting. Op

grond van de verordening is per gemiddeld aantal personen en per gemiddeld aantal dagen dat verblijf op het water wordt gehouden een bedrag verschuldigd.

Het tarief voor watertoeristenbelasting is per 1 januari 2022 structureel verhoogd met 1,6 % naar € 1,52. Er is rekening mee gehouden dat het amendement "Aanpassen toeristenbelasting" alleen voor 2021 geldig was.

De uitvoering van deze belastingtaak is uitbesteed aan Gemeentebelastingen Amstelland.

Hondenbelasting

Onder de naam hondenbelasting wordt door de gemeente De Ronde Venen een belasting geheven ter zake van het houden van honden. De belasting wordt geheven naar het aantal honden dat wordt gehouden. Het belastingtarief 2021 is met 1,6% verhoogd om het belastingtarief 2022 te bepalen. Het belastingtarief 2022 bedraagt € 65 euro per hond. Daarnaast is er een afwijkend tarief van € 296 voor honden gehouden in een kennel die is geregistreerd bij de Raad van beheer op kynologisch gebied in Nederland.

De hondenbelasting is een belasting die, net als de OZB, naar de algemene middelen van de gemeente vloeit. Dat neemt niet weg dat deze inkomsten voor honden voornamelijk worden gebruikt voor de hieraan gerelateerde kosten.

De wettelijke basis is de gemeentewet en de Verordening op de heffing en de invordering van hondenbelasting. De uitvoering van deze belastingtaak is uitbesteed aan Gemeentebelastingen Amstelland.

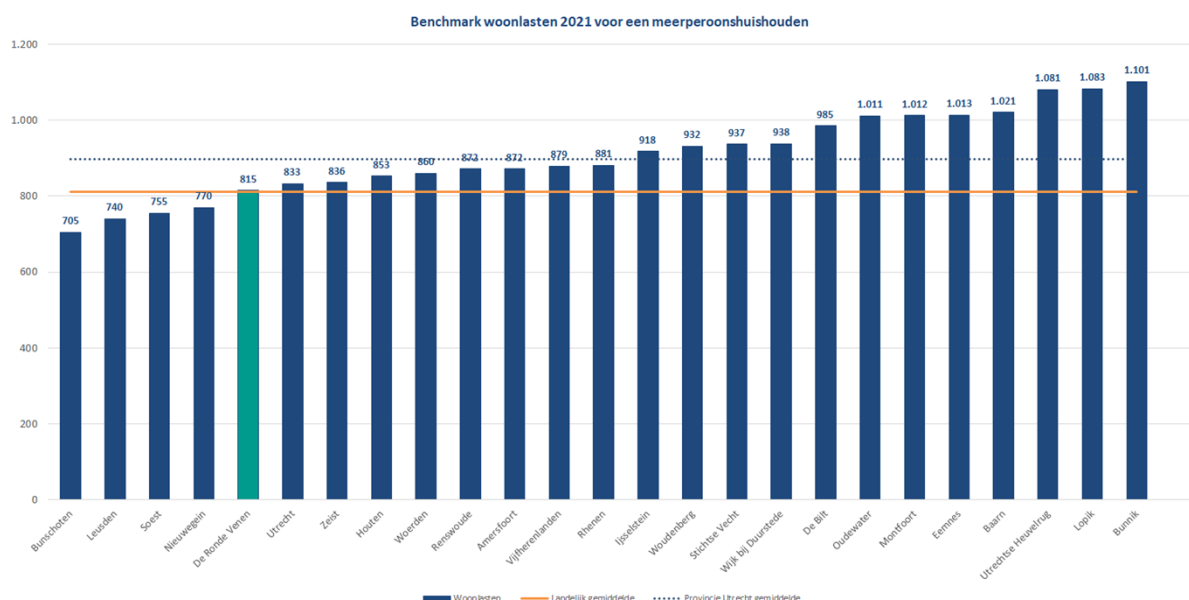
Ontwikkeling woonlasten voor inwoners

In de onderstaande tabel is de ontwikkeling van de gemeentelijke woonlasten opgenomen van een meerpersoonshuishouden. De OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing vormen samen de gemeentelijke woonlasten voor huishoudens. Ter vergelijking zijn de woonlasten over het jaar 2021 weergegeven. Voor de jaren 2019 - 2021 bedroeg de teruggave als compensatie voor precariobelasting 40 euro per jaar. Vanaf 2022 vervalt deze teruggave in verband met de wettelijke afschaffing van de precariobelasting.

Nr.	Omschrijving	2021	2022
1	OZB-lasten bij gemiddelde WOZ-waarde (2021: € 400.000 en 2022: € 438.000)	306	311
2	Rioolheffing	217	210
3	Afvalstoffenheffing	332	348
4	Teruggaaf precario	-40	0
5	Totale woonlasten voor een gezin bij een gemiddelde WOZ-waarde	815	869

Nr.	Omschrijving	2021	2022
	Gemiddelde woonlasten in de provincie Utrecht (Bron: COELO)	898	Nog niet bekend
	Landelijk gemiddelde (Bron: COELO)	811	Nog niet bekend

De benchmark betreft een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten (ozb, riool- en afvalstoffenheffing) binnen de provincie Utrecht. Ook de landelijke en provinciale gemiddelden worden vergeleken. Middels deze (grafische) vergelijking worden de onderlinge verschillen tussen gemeenten nog inzichtelijker gemaakt.



Ontwikkeling belastingdruk voor ondernemers

Bij het vaststellen van de programmabegroting 2021 is het amendement “Ondernemers in beeld” aangenomen. Op basis van dit amendement worden de lasten voor de ondernemer in De Ronde Venen (zoveel mogelijk) in beeld gebracht.

De lokale heffingen voor ondernemers bestaan uit:

- OZB niet-woningen,
- rioolheffing
- afvalstoffenheffing
- marktgelden

- Bedrijven investeringszone (BIZ)-bijdrage.

De BIZ-bijdrage is geen inkomsten voor de gemeente maar wordt door de gemeente geheven en als subsidie overgedragen aan de Stichting Koopcentrum Mijdrecht. Er zijn ook lokale heffingen die niet ten laste komen van de ondernemers maar wel via de ondernemer worden geheven, dat zijn land- en watertoeristenbelasting.

Ondernemers worden ingedeeld naar:

- winkel
- kantoor
- hotel
- agrarisch bedrijf
- groothandel
- productiebedrijf.

Door de variatie in ondernemers ontstaan verschillen in de gemiddelde WOZ-waarden, waterverbruik en afval. Hierdoor is er geen benchmark beschikbaar op gemeentelijk niveau. Van de lokale lasten is de onroerende zaakbelasting de belangrijkste voor ondernemers. Uit de vergelijking met omliggende gemeenten blijkt dat we een laag tarief hanteren.

Kwijtscheldingsbeleid

Niet iedere inwoner van De Ronde Venen is in staat om de gemeentelijke belastingen en heffingen te betalen. Onder bepaalde voorwaarden kan kwijtschelding worden verleend voor:

1. Onroerende zaakbelastingen;
2. Belasting op roerende ruimten;
3. Afvalstoffenheffing;
4. Rioolheffing;
5. Hondenbelasting (kwijtschelding is beperkt tot één hond).

Voor kwijtschelding van lokale heffingen is structureel € 105.000 opgenomen in domein 1 | Sociaal domein.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Samenvatting

Voor de jaren 2022 - 2025 is er sprake van een structureel sluitende begroting.

Als gemeente brengen we zoveel mogelijk relevante risico's die we lopen in beeld, zodat we adequate maatregelen kunnen treffen. We streven ernaar dat het optreden van risico's zo weinig mogelijk effect heeft op de uitvoering van het bestaande beleid. Daarvoor stimuleren we het risicobewustzijn van medewerkers en het tijdig treffen van maatregelen ter voorkoming of beperking van risico's. Als toch een financieel risico zich voortdoet dan kunnen we het weerstandsvermogen inzetten. De geactualiseerde verhouding tussen risico's en de mogelijkheid om deze te kunnen opvangen vanuit het weerstandsvermogen is "uitstekend" voor 2022 - 2025.

Er zijn vier kanttekeningen bij de bovenstaande beoordeling:

1. Door nog uit te voeren investeringen in wegen, sportvelden, kindcentrum Hofland en beschoeiingen van de legakkers nemen de kosten van afschrijvingen toe met € 1,1 miljoen van € 4,2 miljoen in 2021 naar € 5,3 miljoen in 2025. Dit zorgt ervoor dat de gemeentelijke kosten steeds meer een langdurig karakter hebben. Hierdoor neemt de wendbaarheid in de begroting af.
2. Door onze ambities in de openbare ruimte is er sprake van een oplopende omvang van de boekwaarden van investeringen met een maatschappelijk nut. Hierdoor overschrijden we vanaf 2022 onze eigen norm.
3. Om de investeringsactiviteiten uit te voeren gaan we geldleningen aantrekken om de activiteiten te financieren. Hierdoor neemt de schuldenpositie toe en dat is zichtbaar in het financieel kengetal 'netto schuldquote'.
4. We gaan in samenwerking met de auditcommissie een voorstel voorbereiden over de wijze waarop we omgaan met incidentele kosten.

Beleidskader voor weerstandsvermogen en risicobeheersing

We willen bereiken dat er sprake is van een gezonde financiële positie om voldoende slagkracht te hebben voor het oplossen van maatschappelijke vraagstukken. Dat vergt niet alleen een structureel sluitende begroting en jaarrekening, maar daarnaast voldoende weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's. Informatie over de financiële positie, het weerstandsvermogen en de risico's zijn beschreven in deze paragraaf.

Financiële kengetallen

Landelijk is bepaald dat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing vijf kengetallen worden opgenomen. De kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie. Deze kengetallen hebben geen functie als normeringsinstrument, maar zijn juist bedoeld om de gemeentelijke financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken en de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten.

Nr.	Kengetal	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Netto schuldquote	45%	62%	86%	86%	88%	83%
2	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	43%	59%	84%	84%	86%	81%
3	Solvabiliteitsratio	26%	25%	21%	20%	20%	21%
4	Structurele exploitatieruimte	-1,8%	0,5%	1,3%	1,7%	1,4%	2,2%
5	Grondexploitatie	-2%	-1%	0%	0%	0%	0%
6	Belastingcapaciteit	97%	101%	107%	107%	107%	107%
7	Afschrijvingen x € 1.000	4.128	4.180	4.343	4.693	5.283	5.271
8	Afschrijvingen uitgedrukt in een percentage t.o.v. de lasten	3,3%	4,0%	4,5%	4,9%	5,5%	5,6%

Toelichting:

1. De netto schuldquote 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 schuldpositie neemt toe om de geplande investeringen te kunnen financieren.
2. De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, zoals het startersfonds SVn, vertoont hetzelfde beeld.
3. De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente.
4. Voor de structurele exploitatieruimte geldt: hoe hoger het percentage, hoe beter. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten geeft meer slagkracht om maatschappelijke vraagstukken op te lossen.
5. Voor de structurele exploitatieruimte geldt: hoe hoger het percentage, hoe beter. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten geeft meer slagkracht om maatschappelijke vraagstukken op te lossen.
6. De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Het landelijk gemiddelde in 2021 is € 811 aan gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden. Onze woonlasten voor 2022 zijn 7% boven het landelijke gemiddelde van 2021. In het voorjaar van 2022 wordt de Atlas van de lokale lasten uitgebracht door de COELO waarin het landelijk gemiddelde van 2022 is opgenomen. De uitkomsten hiervan nemen we op in de volgende begroting.
7. In overleg met de auditcommissie is het kengetal 'afschrijvingen' voor de eerste keer toegevoegd in deze begroting.

Nr.	Kengetal	2020	2021	2022	2023	2024	2025
8.	Een procentuele toename van de afschrijvingen ten opzichte van de totale lasten geeft aan een vermindering van de wendbaarheid in de begroting.						

Ontwikkeling investeringsplafond met een maatschappelijk nut

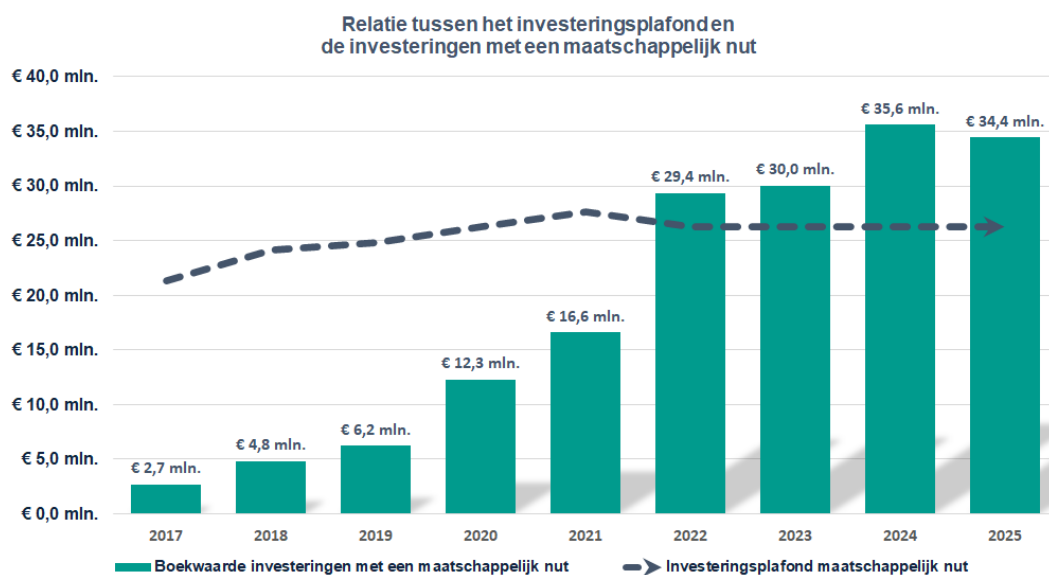
Bij het behandelen van de Kadernota 2018 is een amendement aangenomen om te komen tot een investeringsplafond voor investeringen met een maatschappelijk nut. Door aanpassing van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten zorgen deze investeringen namelijk voor nieuwe kosten van afschrijvingen en rente in het meerjarenperspectief. Bij investeringen met een maatschappelijk nut gaat het om investeringen in de openbare ruimte: (water)wegen, straten, pleinen, viaducten, geluidswallen, parken en openbare verlichting.

Door onszelf een norm op te leggen die gebaseerd is op het investeringsvolume in relatie tot de onbenutte belastingcapaciteit ontstaat automatisch een waarschuwingsmechanisme. Dit mechanisme houdt in dat naarmate er minder onbenutte belastingcapaciteit is – en dus minder mogelijkheden om meer inkomsten te genereren – er minder risico's genomen kan worden op het gebied van investeringen.

Als maatstaf voor het investeringsvolume werkt daarbij het beste om uit te gaan van de totale boekwaarde van investeringen met een maatschappelijk nut. Immers, de boekwaarde en daarmee het risico voor de gemeente loopt ieder jaar per investering af. Zo ontstaat er bij een continu onderhoudscyclus steeds ruimte voor vervangingsinvesteringen. Aangezien we vanaf 2017 zijn begonnen met het activeren van investeringen met een maatschappelijk nut is er nog geen sprake van een continu niveau.

Het is niet aannemelijk dat de raad besluit om in enig jaar de volledige onbenutte belastingcapaciteit in te zetten. Daarom is deze belastingcapaciteit op 50% gesteld maal de factor 7. We zijn de eerste gemeente die een investeringsplafond koppelen aan de onbenutte belastingcapaciteit.

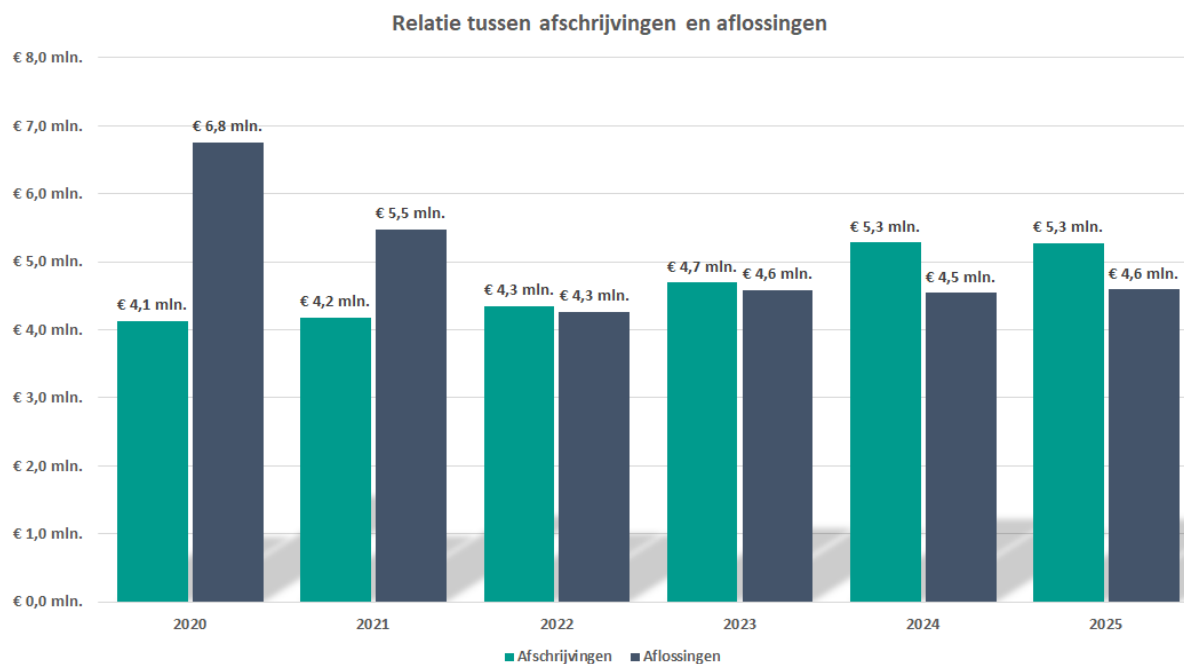
In 2021 is het investeringsplafond besproken in de auditcommissie en daarin is aangegeven om de komende jaren de huidige werkwijze voort te zetten. Wel met de aanvulling om het totaal van afschrijvingen op te nemen bij de financiële kengetallen.



Door onze ambities in de openbare ruimte is er sprake van een oplopende omvang van de boekwaarden van investeringen met een maatschappelijk nut. Hierdoor overschrijden we vanaf 2022 onze eigen norm.

Relatie tussen de omvang van afschrijvingen en die van aflossingen

In december 2017 heeft de raad het Treasurystatuut 2018 - 2021 vastgesteld. Hierin is opgenomen dat in zowel de begroting als in de verantwoording inzicht wordt verstrekt tussen de relatie tussen de omvang van afschrijvingen en die van aflossingen. Vanaf 2022 eindigen de bouwgronden in exploitatie en dan komt de omvang van aflossingen en afschrijvingen meer naar elkaar toe.



Ratio weerstandsvermogen

	2022	2023	2024	2025
1 Beschikbare weerstandscapaciteit	27.411.000	27.371.000	27.948.000	30.002.000
2 Risico's	9.013.000	9.013.000	9.013.000	9.013.000
3 Ratio weerstandsvermogen	3,0	3,0	3,1	3,3

Een ratio hoger dan 2 wordt bestempeld als uitstekend.

Beschikbare weerstandscapaciteit, risico's en weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit bestaat uit het geheel van middelen en mogelijkheden om niet begrote, onvoorziene en (mogelijk) materiële kosten te dekken. De weerstandscapaciteit kan structureel en incidenteel van aard zijn. Incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit het vermogen van de gemeente om eenmalige risico's te dekken, zonder dat dit invloed heeft op het bestaande beleid. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die permanent kunnen worden ingezet om risico's af te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van het beleid.

Weerstandscapaciteit

Risico's

Een risico is een kans op het optreden van een positieve of negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet voorzien is in de begroting. Beleidswensen vallen niet onder risico's.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de risico's die een effect kunnen hebben op de financiële positie.

Top tien van de risico's

In het onderstaande overzicht is de top tien van de totale risico-inventarisatie opgenomen. Daarnaast zijn onder nummer 11 de overige risico's (totaal 32) samengevoegd.

Samenvatting kwantificering – bedragen x € 1.000

	Onderwerp	Gemiddeld	Beheersmaatregelen
1	Algemene uitkering	2.000	Ontwikkelingen vanuit het Rijk worden nauwlettend gevolgd.
2	Covid-19	500	Monitoren van inkomsten & uitgaven, ontwikkelingen volgen vanuit het Rijk.
3	Gevolgen uitspraak Programma Aanpak Stikstof (PAS)	500	Samen met diverse belanghebbenden wordt een praktische werkwijze vormgegeven zodat vergunningverlening voor de meeste bouwplannen kan worden gecontinueerd. Voor de grotere projecten wordt per project bekeken en gerekend aan de stikstofdepositie.
4	Revitalisering en huurkwestie woonwagens	500	Aan de hand van een extern onderzoek de behoeftestelling voor de 2e en 3e generatie vaststellen
5	Openeinderegelingen sociaal domein - Jeugdwet	450	Gebruik sociale basis versterken en meer regie voeren op inzet jeugdhulp
6	Financiering	300	• Spreiding van leningenportefeuille. • Periodiek overleg met de bank.
7	Openeinderegelingen sociaal domein - Wet WMO	200	Per 2021 wordt het normenkader van bureau HHM gehanteerd.
8	Openeinderegelingen sociaal domein - Participatiewet/Werk en inkomen	200	Inzet op snelle uitstroom van het bijstandsbestand.
9	Kwetsbaarheid personeel (door ziekte/kennis)	175	Focus op voorkomen van ziekteverzuim; indien verzuim optreedt vroegtijdig aandacht om zieke werknemer weer aan het werk te houden/ te krijgen.
10	Cybercrime	175	• Voorzien van veilige verbindingen en toegang. • Vergroten risicobewustzijn bij medewerkers.

Samenvatting kwantificering – bedragen x € 1.000

Onderwerp	Gemiddeld	Beheersmaatregelen
		Aansluiten bij informatiebeveiligingsdienst van de VNG.
11 Overige risico's	4.013	Dit betreft de kwantificering van de overige 32 risico's.
Totaal	9.013	

Beschikbare weerstandscapaciteit

De middelen waarover de gemeente De Ronde Venen kan beschikken per 31 december 2022 - 2025 om niet begrote kosten te dekken zijn weergegeven in onderstaande tabel.

Berekening beschikbare weerstandscapaciteit per 31 december 2022 -2025 (bedragen in euro's)

	2022	2023	2024	2025
1 Post onvoorzien	113.000	114.000	116.000	117.000
2 Begrotingsresultaat 2022 - 2025	123.000	331.000	160.000	553.000
3 Algemene reserve	15.758.000	15.509.000	16.255.000	17.915.000
4 Onbenutte belastingcapaciteit	7.500.000	7.500.000	7.500.000	7.500.000
5 Stille reserves	3.917.000	3.917.000	3.917.000	3.917.000
Totaal	27.411.000	27.371.000	27.498.000	30.002.000

Toelichting:

- In overeenstemming met het begrotingstoezicht van de provincie Utrecht is budget opgenomen voor het opvangen van onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare kosten voor de jaren 2022 - 2025.
- De begrotingsresultaten van de jaren 2022 - 2025 maken onderdeel uit van de weerstandscapaciteit.
- De algemene reserve is het niet-bestemde deel van het eigen vermogen van de gemeente. Dat betekent niet dat dit vermogen geen functie heeft. De algemene reserve speelt een belangrijke rol in de weerstandscapaciteit van de gemeente.
- De gemeente kan structureel (extra) middelen genereren door belastingen te verhogen en heffingen meer kostendekkend te maken (voor zover daar nog mogelijkheden voor

Berekening beschikbare weerstandscapaciteit per 31 december 2022 -2025 (bedragen in euro's)

	2022	2023	2024	2025
bestaan). Het structureel genereren van extra middelen kan worden ingezet om de weerstandscapaciteit te versterken. De belastingruimte is hoofdzakelijk te vinden bij de onroerende zaakbelasting, omdat kostendekkende tarieven het uitgangspunt is bij de rioolheffing en afvalstoffenheffing. De onbenutte belastingcapaciteit van € 7.500.000 is afgeleid uit de norm die het Ministerie van Binnenlandse Zaken hanteert voor het aanvragen van financiële steun ex artikel 12. In de berekening is uitgegaan van de meest recente gegevens over 2021. Hierdoor komen onze belastingmaatregelen voor 2022 op de onbenutte belastingcapaciteit tot uitdrukking in de begroting 2023. 5. De stille reserves worden gevormd door de voorraden grond waarvan de taxatiewaarde hoger ligt dan de boekwaarde. Deze reserves zijn van betekenis in relatie tot het balanstotaal, dan wel de financiële positie. De omvang van de stille reserves bedraagt per 1 januari 2021 € 3.917.000. Zie hiervoor de paragraaf Grondbeleid. Naast de voorraden grond bezit de gemeente aandelen van de BNG en Vitens. Deze kunnen op termijn verkocht worden. Doordat de aandelen van deze partijen in het bezit zijn van het Rijk, provincies en gemeenten is hiervoor geen 'markt'. Hierdoor wordt volstaan met een melding in deze paragraaf.				

Kapitaalgoederen

Samenvatting

Voor de kapitaalgoederen wegen, riolering, groen en gebouwen zijn eerder beleidskaders c.q. beheerplannen vastgesteld. In 2021 wordt het beheerplan gebouwen geactualiseerd. De actualisatie van het gemeentelijk rioleringsplan wordt in 2022 opgepakt.

Het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte legt beslag op een substantieel deel van de financiële middelen in de gemeentebegroting. Daarom is het belangrijk dat meerjarig de kaders voor het beheer zijn vastgesteld en de financiële gevolgen inzichtelijk zijn en vertaald in de programmabegroting.

Actuele beleids- en beheerplannen is een belangrijke stap naar het inzichtelijk hebben van toekomstige investeringen en structureel beschikbare onderhoudsbudgetten om de kapitaalgoederen in stand te houden.

Wegen | Beleid



- Het wegenbeheerplan 2018 - 2022 is opgesteld op basis van assetmanagement en is de leidraad voor het wegenbeheer in deze periode.
- Jaarlijks wordt er een risicoanalyse opgesteld om de (nieuwe) prioritering voor het wegenonderhoud op te stellen.
- Onder het onderdeel wegen vallen ook de civieltechnische kunstwerken. Hiervoor heeft de raad in november 2019 een beheerplan 2020 - 2024 vastgesteld op basis van assetmanagement.
- Het beleidsplan openbare verlichting 2020 - 2024 is in december 2019 door de raad vastgesteld.

Wegen | Uitvoering

Voor wegen staan in 2022 de volgende projecten gepland voor uitvoering:

- Reconstructie Ringdijk 2e Bedijking -> doorgeschoven vanuit 2021;
- Reconstructie Bovendijk;
- Voorbereiding reconstructie Baambrugse Zuwe.

Voor kunstwerken staan in 2022 de volgende projecten gepland:

- Heulbrug (beweegbare brug), Stokkelaarsbrug (beweegbare brug), Geuzenbrug (beweegbare brug);
- Diverse betonnen en houten vaste bruggen

Voor verlichting gaan we in 2022 circa 250 masten en circa 1.100 armaturen vervangen.

Wegen | Financiën

Financiën

In het budgetoverzicht van programma 2 "Verkeer, vervoer en waterstaat" zijn de jaarlijkse kosten van onderhoud wegen, kunstwerken en openbare verlichting opgenomen.

De investering Baambrugse Zuwe van 5,0 mln. euro doet vanaf 2025 de lasten toenemen met 100.000 euro aan jaarlijkse afschrijvingen.

Riolering | Beleid

Een goede riolering draagt bij aan de bescherming van de volksgezondheid, het milieu en het tegengaan van wateroverlast. Met het gemeentelijk rioleringsplan (geactualiseerd en vastgesteld bij raadsbesluit van 30 november 2017) geeft de gemeente aan hoe zij op een doelmatige manier omgaat met de zorgplichten voor stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater.

Riolering | Uitvoering

Het onderhoud van het gemeentelijk rioolstelsel omvat onder meer het reinigen, ontstoppen en repareren van riolen, dagelijks beheer van rioolgemaal en het vegen van straten. In 2022 worden de acties uit het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) opgepakt. Deze acties zijn het actualiseren van het GRP en het vervangen / renoveren van de riolering n.a.v. inspectie 2020.

Riolering | Financiën

In het budgetoverzicht van programma 7 "milieu en duurzaamheid" zijn de jaarlijkse kosten en opbrengsten van riolering opgenomen. Zoals blijkt uit de paragraaf Lokale heffingen zijn de tarieven van rioolheffing kostendekkend.

Water | Beleid

Water is van grote betekenis voor maatschappij, mens en milieu. Om "droge voeten" te houden is het van belang dat de gemeente haar watergangen goed beheert. Dit betekent dat de watergangen tijdig

gebaggerd en geschoond moet worden. Daarnaast moet de gemeente de oevers in stand houden. Het waterschap stelt door middel van haar Keur eisen aan de watergangen. De gemeente heeft ontvangstplicht voor de vrijgekomen bagger en maaisel. Het huidige beleid beperkt zich op calamiteitenonderhoud van beschoeiingen en baggeren.

Water | Uitvoering

Voor de beschoeiingen worden alleen de calamiteiten uitgevoerd. De watergangen worden geschoond van vegetatie. Daarnaast wordt de vrijgekomen bagger verwerkt, conform de wettelijke ontvangstplicht.

Water | Financiën

In het budgetoverzicht van programma 2 "Verkeer, vervoer en waterstaat" zijn de jaarlijkse kosten van onderhoud aan beschoeiingen en baggeren opgenomen.

Groen | Beleid



Hoe we met ons openbaar groen om willen gaan en wat we belangrijk vinden, is vastgelegd in het groenbeleidsplan 2017 - 2040.

Groen | Uitvoering

In 2021 zijn we gestart met het bestrijden van de Japanse duizendknoop op een aantal risicolocaties. Alle locaties die bekend zijn worden gemonitord. In 2022 zetten we dit voort. Het vervangingsplan van populieren in de buitengebieden wordt voortgezet.

Groen | Financiën

In het budgetoverzicht van programma 5 "Cultuur, recreatie en sport" zijn de jaarlijkse kosten van onderhoud van groen en speelvoorzieningen opgenomen.

Gebouwen | Beleid

De nota Vastgoed en het beheerplan gebouwen zijn in 2017 vastgesteld. In 2021 vindt actualisatie van het beheerplan gebouwen plaats (besluitvorming 2e helft 2021). Deze plannen vormen het beleid voor de komende jaren. In 2018 is een voorstel voor verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed aan de raad aangeboden. In dit voorstel zijn ambitie, technische en financiële kaders voor de toekomst opgenomen.

Gebouwen | Uitvoering

Het gemeentelijke vastgoed bestaat uit, kantoorgebouwen, onderwijshuisvesting/gymzalen, maatschappelijk vastgoed en gebouwen/gronden die te koop staan of komen. Deze laatste categorie is toegelicht in de paragraaf Grondbeleid bij het onderdeel Eigendommen die niet voor de publieke taak zijn bestemd.

In 2021 worden de werkzaamheden uitgevoerd conform het huidige beheerplan gebouwen. Momenteel vindt er een actualisatie plaats van het beheerplan gebouwen waar besluitvorming van wordt verwacht in de tweede helft van 2021. Op grond van de BBV dient deze eenmaal per 4 jaar geactualiseerd te worden.

Gebouwen | Financiën

In de verschillende domeinen en programma's staan toevoegingen aan de onderhoudsvoorziening "Onderhoud gemeentelijk vastgoed". Deze voorziening is toegelicht in de Financiële begroting. Naast deze toevoeging aan de voorziening zijn voor verschillende gebouwen budgetten beschikbaar voor regulier contractonderhoud, verzekeringen, energie en belastingen.

Financiering

Samenvatting

- Voor 2022 is rekening gehouden met het aantrekken van 30 miljoen euro aan nieuwe geldleningen. Dit is onder meer nodig om de investeringen te kunnen betalen.
- Voor de rentekosten is uitgegaan van 1,0%. Risico bij 100% stijging van rentepercentage is structureel 0,3 miljoen euro. Dit risico is opgenomen in de risico-inventarisatie zoals weergegeven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.
- Landelijk gelden er twee risicobeheersingsrichtlijnen waaraan de gemeente De Ronde Venen moet voldoen, te weten de kasgeldlimiet en renterisiconorm. Aan beide normen voldoet de gemeente De Ronde Venen.

Beleidskader

Het uitvoeren van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders zoals gesteld in de Wet financiering decentrale overheden, de Wet houdbare overheidsfinanciën en wet verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden. De aanvullende regels vanuit het Treasurystatuut zijn mede bepalend voor het uitvoeren van de financieringsfunctie. In december 2017 heeft de gemeenteraad het Treasurystatuut 2018 - 2021 vastgesteld.

Het gemeentelijke financieringsbeleid is erop gericht om:

1. te voorzien in de financieringsbehoefte op korte en lange termijn;
2. het beheersen van de risico's die met deze transacties verbonden zijn;
3. het zoveel mogelijk beperken van de rentekosten van de leningen;
4. het beperken van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Risicobeheersing - Algemeen

Onder renterisico wordt verstaan de onzekerheid over de hoogte van toekomstige rente uitgaven. Deze onzekerheid geldt alleen voor de nieuw aan te trekken geldleningen. Voor 2022 is rekening gehouden met 30 miljoen euro aan nieuwe langlopende geldleningen. Voor de rentekosten is uitgegaan van 1,0%. Risico bij 100% stijging van rentepercentage is structureel 0,3 miljoen euro. Dit risico is opgenomen in de risico-inventarisatie zoals weergegeven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Landelijk gelden er twee andere risicobeheersingsrichtlijnen waaraan de gemeente De Ronde Venen moet voldoen, te weten de kasgeldlimiet en renterisiconorm. Aan beide normen voldoet de gemeente De Ronde Venen.

Risicobeheersing - Kasgeldlimiet

Voor korte financiering (looptijd tot 1 jaar) geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn, aangezien fluctuaties in de rente bij korte financiering direct een relatief grote invloed hebben op de rentelasten. Dit risico wordt beperkt door een zogenoemde kasgeldlimiet op basis van de wet financiering

decentrale overheden. Dit houdt in dat de omvang van de kortlopende schuld maximaal 8,5% van het begrotingstotaal mag zijn.

Binnen de kasgeldlimiet wordt een deel van de financieringsbehoefte afgedekt uit kortlopende leningen (kasgeldleningen). Voor 2022 betekent dit een limietbedrag van € 8.300.000. De kasgeldlimiet wordt optimaal benut vanuit de gedachte dat rente van kortlopend geld, zoals daggeld en kasgeld, lager is dan van langlopende leningen.

Berekening geldstromen en toets op de kasgeldlimiet

Een kasstroomoverzicht geeft inzicht in de geldstromen. Deze geldstromen hebben effecten op de omvang van de liquide middelen. Hieronder wordt verstaan het totaal van de kas en banksaldi. De geldstromen van 2021 tot en met 2025 zijn hierna vermeld.

	2021	2022	2023	2024	2025
1 Kas- en banksaldi per 1 januari	10.208	-8.505	-3.109	-1.890	-3.431
Geldstromen:					
2 Operationele activiteiten	-6.106	3.571	5.104	6.315	7.208
3 Investeringsactiviteiten	-7.137	-23.905	-4.303	-8.315	-2.460
4 Financieringsactiviteiten	-5.470	25.730	418	459	409
5 Kas- en banksaldi per 31 december	-8.505	-3.109	-1.890	-3.431	-1.726
<i>Toets op de kasgeldlimiet</i>					
6 Kasgeldlimiet	8.200	8.300	8.200	8.100	8.000
7 Ruimte onder de kasgeldlimiet		5.191	6.310	4.669	9.726
8 Overschrijding van de kasgeldlimiet	305				
<i>Toelichting:</i>					

	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Dit betreft de kas en banksaldi per 1 januari van de jaren 2021 tot en met 2025.				
2.	In de operationele activiteiten zijn onder meer verwerkt de effecten van bouwgronden in exploitatie, de inzet van reserves en voorzieningen, ontwikkelingen in de vorderingen en schulden.				
3.	De bestedingen aan investeringen, de effecten van desinvesteringen en bijdragen van derden vallen onder de investeringsactiviteiten. Dit is in de balans toegelicht bij het onderdeel (im)materiële vaste activa.				
4.	Hierin is opgenomen de aflossingen op de geldleningen en het aantrekken van langlopende leningen.				
5.	Dit betreft de kas en banksaldi per 31 december van de jaren 2021 tot en met 2025.				
6.	De kasgeldlimiet is 8,5% van het begrotingstotaal.				
7.	Beschikbare ruimte binnen de kasgeldlimiet.				
8.	We mogen het kasgeldlimiet 2 kwartalen overschrijden. Als we ook daarna boven deze grens zitten, moeten we onze toezichthouder informeren. Dat is het college van gedeputeerde staten van Utrecht.				

Risicobeheersing - Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken wordt jaarlijks een renterisiconorm aangegeven. De jaarlijkse aflossingen en het aantrekken van nieuwe leningen mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het doel is dat op deze wijze gemeenten hun leningenportefeuille zo moeten spreiden, dat de te lopen renterisico's gelijkmatig over de jaren worden verspreid.

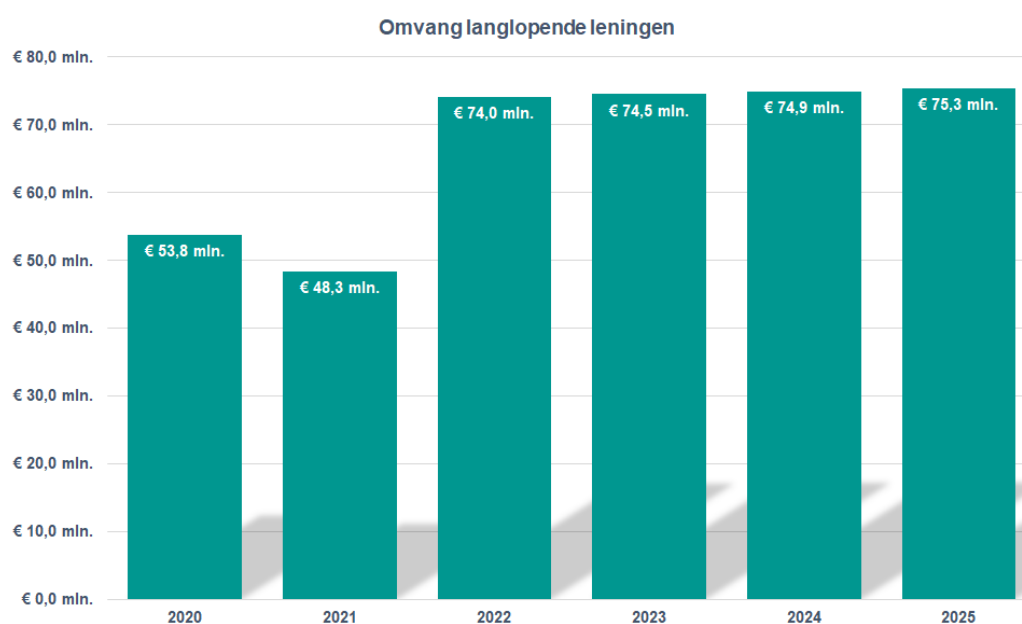
Renterisiconorm 2022 - 2025 bedragen x € 1.000					
		2022	2023	2024	2025
1	Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	19.400	19.300	19.100	18.900
2	Renterisico = aflossingen + renteherzieningen	4.270	4.582	4.541	4.591
3	Ruimte onder renterisiconorm (1 min 2)	15.130	14.718	14.559	14.309

Onder renteherzieningen wordt verstaan het bedrag aan leningen waarvan op grond van de leningsvoorwaarden de rente in het lopende kalenderjaar eenzijdig door de tegenpartij kan worden herzien. In de leningenportefeuille zijn er geen contracten met een eenzijdige renteherziening door de geldgever.

In de afgelopen jaren is de gemeente De Ronde Venen ruimschoots onder de vastgestelde norm gebleven. Voor de jaren 2022 - 2025 gaan we de norm niet overschrijden.

Ontwikkeling langlopende leningen

In onderstaand grafiek is de omvang van leningen opgenomen voor de periode 2020 - 2025. Hierbij is rekening met de nog aan te trekken geldleningen in de jaren 2022 - 2025.



Leningenportefeuille

De opbouw van de leningenportefeuille is hierna vermeld per 1 januari 2022 met daarbij het oorspronkelijk bedrag, de geldgever, het laatste jaar van aflossing en het rentepercentage.

Oorspronkelijk	Geldgever	Jaar van laatste aflossing	Rente	Saldo op 1 januari 2022
4.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2031	4,150%	1.600.000
4.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2033	4,560%	1.840.000
5.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2022	2,650%	125.000
8.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2032	2,745%	4.400.000
6.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2033	2,800%	3.375.000

Oorspronkelijk	Geldgever	Jaar van laatste aflossing	Rente	Saldo op 1 januari 2022
10.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2033	2,860%	6.000.000
8.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2034	2,180%	5.100.000
11.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2029	1,215%	5.867.000
1.500.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2024	4,190%	225.000
2.500.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2023	5,045%	333.000
2.500.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2028	5,035%	875.000
10.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2039	1,062%	9.000.000
10.000.000	N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2060	0,540%	9.563.000
Totaal				48.303.000

Schatkistbankieren

De regeling schatkistbankieren verplicht decentrale overheden hun overtollige liquide middelen en beleggingen aan te houden bij het ministerie van Financiën. Dit behoudens een drempelbedrag wat bepaald is vanaf juli 2021 op 2% van het begrotingstotaal. Voor De Ronde Venen geldt voor 2022 als drempelbedrag € 1.940.000. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen mag een gemeente gemiddeld over het hele kwartaal maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden. Deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren draagt bij aan een lagere EMU schuld van de collectieve sector. Dit verlaagt namelijk de externe financieringsbehoefte van het Rijk, waardoor het Rijk minder hoeft te financieren op de markt, hetgeen zich weer vertaalt in een lagere staatsschuld. Daarnaast verwacht het Rijk een verdere vermindering van de beleggingsrisico's waaraan decentrale overheden worden blootgesteld. De middelen die een gemeente in de schatkist aanhoudt, blijven beschikbaar voor de uitoefening van de publieke taak.

Rente- en treasuryresultaat

De kosten van rente is in overeenstemming met landelijke verslagleggingsrichtlijnen toegerekend aan bouwgronden in exploitatie en investeringen. Er is sprake van een renteresultaat en een treasuryresultaat. In het laatste resultaat is opgenomen de opbrengst van dividend.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
1 De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.121	1.002	1.044	1.125	1.082	1.017
2 De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-38	-134	-29	-29	-29	-29
3 Saldo	1.083	868	1.015	1.096	1.053	988
Toerekening:						
4 De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-351	-21	22	0	0	0
5 Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	-801	-903	-1.026	-1.242	-1.238	-1.271
6 Renteresultaat (afroundingsverschillen in de toe te rekenen rente)	-69	-57	11	-146	-185	-283
7 Ontvangen dividend BNG Bank	-17	-47	-47	-47	-47	-47
8 Ontvangen dividend Vitens	0	-0	-0	-0	-36	-36

		Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
9	Treasuryresultaat (- = voordeel en + nadeel)	-86	-104	-36	-193	-268	-366

Bedrijfsvoering

Samenvatting

De gemeentelijke organisatie werkt in en voor een politieke omgeving met als doel te zorgen voor een goede leef- en werkomgeving met en voor onze inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties. Naast de wettelijke taken bereidt de gemeentelijke organisatie op onafhankelijke wijze besluitvorming voor het college en de gemeenteraad voor en voert hetgeen door hen besloten is uit.

Goede dienstverlening aan inwoners en bestuur vereist een wendbare organisatie, goede bedrijfsvoering en aansprekend personeelsbeleid. Op onderdelen zijn hierin de afgelopen jaren verbeteringen gerealiseerd. Door taakstellingen, coronamaatregelen en het zoveel mogelijk vasthouden aan de ambities, is de organisatie tegelijkertijd op de proef gesteld. In 2022 werken we een aantal nieuwe initiatieven en plannen uit om een meer toekomstbestendige organisatie te realiseren die de dienstverlening en de kwaliteit kan vergroten. Het gaat hierbij vooral om het aanbrengen van samenhang tussen organisatiestructuur, leiderschap, resultaatsturing, samenwerking, digitalisering en huisvesting. De ontwikkelingen op deze onderdelen moeten elkaar versterken.

Beleidskader voor bedrijfsvoering

Goede bedrijfsvoering blijft de ruggengraat van de organisatie. Alleen door goed lopende ondersteunende processen kan de dienstverlening worden gewaarborgd. We bouwen voort op de in 2021 gekozen speerpunten en zetten verdere stappen op het gebied van digitalisering en de control van onze organisatie.

De uitgangspunten die gelden voor het aansturen van - en het werken in de organisatie, welke in 2018 met de Besturingsvisie zijn vastgesteld, blijven op hoofdlijnen één van de uitgangspunten voor deze ontwikkeling.

Bedrijfsvoering | Personeel & organisatie

Personeel en organisatie

De arbeidsmarkt trekt na een onzeker coronajaar weer aan waardoor het voor sommige functies moeilijker is om goede mensen te vinden. De arbeidsmarkt wordt voorlopig alleen maar krapper. Een deel van de oplossing moet komen uit het zelf opleiden van medewerkers. De organisatie van de gemeente De Ronde Venen heeft een goede schaalgrootte om kansen te bieden aan ambitieuze jonge mensen, die met de ervaring die zij bij ons opdoen, ook op een gegeven moment weer kunnen uitstromen. Bij deze ontwikkeling past ook dat managers meer ruimte krijgen om binnen de vastgestelde personeelskosten, budget vrij te maken voor scholing van minder ervaren medewerkers.

Strategische personeelsplanning en opleiden en ontwikkelen van medewerkers blijven belangrijke pijlers van het personeelsbeleid. Het gaat hierbij om meer dan alleen het bijhouden van vakkennis van de bestaande medewerkers: het eigen maken van nieuwe (digitale) werkwijzen en ontwikkelen van competenties op gebied van samenwerking en eigenaarschap hebben een prominente plek in het

opleidingsaanbod. Deze ontwikkeling draagt ook bij aan het verbreden van de inzetbaarheid van medewerkers. Het stimuleren en sturen van de ontwikkeling van medewerkers wordt steeds belangrijker. Vanaf 2022 wordt gewerkt met een vernieuwde methode van personeelsgesprekken, welke de medewerkers meer zal uitdagen om kennis en vaardigheden die in de nabije toekomst nodig zijn, te ontwikkelen.

Ziekteverzuim blijft een belangrijk aandachtspunt. Het langdurig ziekteverzuim is ongeveer gelijk gebleven. Het kortdurend verzuim is afgenomen. Het thuiswerken heeft hieraan bijgedragen.

Organisatieontwikkeling

Doelstelling is, zoals in de inleiding gesteld, om meer samenhang aan te brengen in de ontwikkeling van de organisatie. In de afgelopen jaren zijn er in de afdelingen verschillende keuzes gemaakt ten aanzien van het aantal leidinggevenden en de ondersteuning binnen de organisatie. In 2022 voeren we een aanpassing van de structuur door. We maken keuzes ten aanzien van de aansturing, leiderschap en ondersteuning die hiermee in lijn zijn. Ook de afwegingen tussen de taken die wij zelf uitvoeren en welke wij uitbesteden moeten passen bij de lijn die wij voor de organisatie als geheel willen volgen.

Een ander belangrijk speerpunt vormt het zogenaamde hybride werken in relatie tot de huisvesting. De ervaringen die zijn opgedaan met het thuiswerken als gevolg van corona hebben ons geleerd dat medewerkers voor wie dit mogelijk is, het liefst 'hybride' werken. Dit wil zeggen dat zij het werken op kantoor, werken op locatie en thuiswerken combineren. Arbeidsvoorwaarden, devices en huisvesting worden hier structureel op aangepast. In het gemeentehuis zijn minder werkplekken en meer ruimtes voor overleg nodig, projectteams en ontmoeting. Binnen de bestaande huisvesting wordt hier al zoveel mogelijk op voorgesorteerd, maar de mogelijkheden zijn beperkt. Voor de plannen voor de verbouwing van het gemeentehuis zal het hybride werken uitgangspunt zijn. Besluitvorming over modernisering van het gemeentehuis is in 2022 noodzakelijk en levert een bijdrage aan het werkplezier van medewerkers en de professionele uitstraling van de organisatie.

Bedrijfsvoering | Informatievoorziening & automatisering

Een goede, digitale en veilige informatievoorziening moet de dienstverlening en de interne processen zo goed mogelijk ondersteunen. We werken aan toekomstgerichte oplossingen voor onze ICT-infrastructuur. Dit betekent onder meer dat wij de digitale werkplek zodanig inrichten dat deze ondersteunend is aan het hybride (samen)werken en de digitalisering. Ook bewegen we mee met ontwikkelingen in de markt zoals het migreren van onze applicaties naar de Cloud. Hierdoor wordt het mogelijk om op termijn de eigen datacenters uit te faseren. De eerstvolgende grootschalige vervanging van de ICT-infrastructuur (servers e.d.) is nodig per 2024. Het uit faseren van de eigen datacenters per 2024 is alleen realistisch als we in 2022 en 2023 het overgrote deel van onze applicaties migreren naar de Cloud en hierdoor nauwelijks meer eigen servers voor applicaties en data nodig hebben.

Naast de techniek ontwikkelen we organisatiebreed kennis en kunde op het gebied van informatiemanagement, dataveiligheid, informatiebeheer en functioneel beheer van applicaties. Ook zetten we in op het vergroten van de digitale vaardigheden.

Bedrijfsvoering | Juridische zaken

Het onder de aandacht brengen van het vroegtijdig inschakelen van juridische zaken blijft van groot belang. Daarnaast wordt met ingang van 2022 een nieuwe start gemaakt met de uitvoering van legal audits, die de juridische kwaliteit van processen en besluiten waarborgen. Nieuw is de invoering van de Wet open overheid (Woo). Hieruit volgt de verplichting om documenten actief openbaar te maken. Dit heeft een grote impact op de informatiehuishouding binnen onze hele organisatie.

Bedrijfsvoering | Communicatie

De ingeslagen weg om de inzet van onze sociale media-kanalen verder te professionaliseren zetten we voort. De inzet van tools om berichten snel en efficiënt te plaatsen en eventuele vragen te beantwoorden wordt verder verfijnd. We gaan de impact van berichten (views, likes) beter monitoren. Op die manier kunnen we beter bepalen welke middelen het beste aansluiten bij welke doelgroepen. Daarnaast zetten we verder in op duidelijk taalgebruik door de gemeente. Zo worden collega's die zijn getraind in Helder Schrijven geholpen bij het herschrijven van standaardbrieven.

Bedrijfsvoering | Facilitaire zaken & huisvesting

Er wordt gewerkt aan plannen voor de lange termijn voor het gemeentehuis. Om die reden wordt voor de korte termijn alleen het hoogst noodzakelijke gedaan. Dit betekent dat het in stand houden en beheren van het gebouw binnen de raming van het Meerjaren Onderhouds Plan (MJOP) uiteraard het uitgangspunt vormt. Dit neemt niet weg dat extra uitgaven niet worden uitgesloten als bijvoorbeeld blijkt dat bepaalde voorzieningen in het gebouw stuk gaan, omdat ze technisch zijn afgeschreven en reparatie niet mogelijk is.

Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken

In het kader van artikel 213a van de Gemeentewet worden jaarlijks 2 onderzoeken gedaan op het gebied van doelmatigheid. In 2022 doen we onderzoek op basis van 'Zero Based Budgetting' naar programma 4 en 5 van de programmabegroting.

Interbestuurlijk toezicht

De provincie is toezichthouder voor meerdere beleidsonderwerpen op basis van de Wet Revitalisering Generiek Toezicht. De laatst bekende beoordelingen van de provincie Utrecht over onze gemeente zijn:

- Financieel toezicht | repressief
- Huisvesting vergunninghouders | redelijk adequaat
- Informatie- en archiefbeheer | redelijk adequaat
- Monumenten en archeologie | adequaat
- Ruimtelijke ordening | adequaat
- Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) | adequaat

De provincie Utrecht heeft op haar website een overzicht opgenomen van de resultaten van de uitvoering van de wettelijke taken van de gemeente De Ronde Venen en overige gemeenten binnen

de provincie Utrecht. Deze resultaten zijn raadpleegbaar via <https://www.provincie-utrecht.nl/onderwerpen/alle-onderwerpen/interbestuurlijk-toezicht/>.

Ontwikkeling formatie

Het aantal formatieplaatsen wordt uitgedrukt in voltijdbanen (op basis van een volledige werkweek) oftewel fulltime equivalenten (fte).

Nr.	Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025	Cumulatief
1	Startpositie	304,8	305,5	313,2	311,4	309,8	
2	Terugvordering en verhaal binnen sociaal domein	0,7					0,7
3	Generalisten		2,7				2,7
4	Tijdelijke formatie		-1,5	-0,8			-2,3
5	Kadernota 2022		8,7				8,7
6	1e bestuursrapportage 2021		1,6				1,6
7	Ombuigingen		-5,2	-1,0	-1,6		-7,8
8	Overige		1,4				1,4
9	Eindpositie	305,5	313,2	311,4	309,8	309,8	

Toelichting bij formatie ontwikkeling 2021 – 2025

[1] Startpositie: Dit is de formatie in ieder jaar voorafgaand aan de mutaties in datzelfde jaar. De startpositie komt overeen met de eindpositie van het jaar daarvoor.

[2] Terugvordering en verhaal: Het begrootte bedrag was wel opgenomen in de begroting 2021, de formatie-aanpassing nog niet.

[3] Generalisten: Dit betreft geen nieuwe functies. Conform de BBV-regels moeten deze functionarissen in de formatie worden opgenomen. De loonkosten worden doorbelast aan (incidentele) projectbudgetten.

[4] Tijdelijke formatie: Vanaf 2022 vervalt 1,5 fte tijdelijke formatie. Het betreft de functie van functioneel beheerder Burgerzaken (1 fte). Deze functie is bij de Kadernota 2022 structureel ingevuld. De overige functie betreft een adviseur Juridische zaken / communicatie (0,5 fte). De 0,8 fte in 2023 betreft een adviseur voor het project datagestueerd werken. Afhankelijk van besluitvorming over de voortgang van dit project wordt een voorstel gedaan om deze functie structureel in te vullen.

[5] Kadernota 2022: Conform Kadernota zijn de mutaties verwerkt.

[6] Mutaties vanuit 1e bestuursrapportage 2021: Conform de 1e bestuursrapportage 2021 zijn de mutaties verwerkt.

[7] Ombuigingen en taakstellingen: De ombuigingen worden gerealiseerd door natuurlijk verloop. Het betreft functies in beleid en ondersteuning. Deze raken niet de dienstverlening aan bewoners.

[8] Overige mutaties: Dit betreft diverse kleine mutaties. Deze aanpassingen zijn vrijwel volledig budgetneutraal.

Bedrijfsvoeringskosten | Definities

De hieronder beschreven definities zijn landelijk bepaald en gelden voor alle gemeenten.

1. Capaciteitskosten zijn de totale kosten die de organisatie maakt aan salarissen, sociale lasten, werkkostenregeling en inhuur. Hierbij wordt buiten beschouwing gelaten de griffie en het bestuur. Deze kosten worden niet afzonderlijk toegelicht omdat ze onderdeel zijn van overhead en apparaatskosten.
2. Overhead betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Een groot deel hiervan bestaat uit capaciteitskosten van medewerkers van ondersteunende afdelingen en leidinggevenden. Daarnaast zijn er kosten voortkomend uit ondersteunende taken die gedekt worden uit voor die taken opgenomen budgetten, zoals informatievoorziening en ICT. De kosten van overhead zijn opgenomen in programma 9 Bestuur en dienstverlening.
3. Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (capaciteitskosten), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten (zoals meubilair) die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

Overhead

Onder de overheadkosten vallen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Met het primair proces worden de activiteiten bedoeld die rechtstreeks een bijdrage leveren aan de totstandkoming van de producten en diensten voor onze burgers en bedrijven.

Overhead bestaat uit:

- Personele capaciteitskosten overhead (management, bestuur- en managementondersteuning primair proces, alle kosten van personele inzet voor personeel en organisatiebeleid, inkoop, communicatie, juridische zaken, informatievoorziening en automatisering, documentaire informatievoorziening, huisvesting, facilitaire zaken, financiën etc.).
- Materiële kosten (goederen en diensten) voor:
 - Bestuurszaken en bestuursondersteuning (exclusief de griffie omdat die geen onderdeel uitmaakt van de ambtelijke organisatie)
 - Documentaire informatievoorziening (DIV)
 - Facilitaire zaken en Huisvesting (incl. beveiliging)
 - Financiën, toezicht en controle voor de eigen organisatie
 - Informatievoorziening en automatisering
 - Inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement)
 - Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie
 - Juridische zaken
 - Personeel en organisatie

De onderstaande kosten van overhead bij programma 9 Bestuur en ondersteuning maken onderdeel uit van de apparaatskosten. Uit deze tabel blijkt dat de kosten van overhead in de jaren tot 2025 afnemen. Deze afname wordt grotendeels gerealiseerd door het reduceren van personele capaciteitskosten overhead. De reductie van personele capaciteitskosten overhead bestaan uit afgesproken ombuigingen, de verwerking van het amendement “taakstelling apparaatskosten” en incidentele projecten die aflopen. Door natuurlijk verloop in combinatie met het anders organiseren van werkzaamheden worden de personeelskosten overhead verlaagd.

De materiële kosten overhead variëren in de loop van de tijd. Deze fluctuatie heeft te maken doordat verschillende activiteiten niet elk kalenderjaar zich voordoen en met projecten die in de loop van de tijd van start gaan. Hogere lasten voor afschrijving en rente verklaren de stijging in 2025 bij het onderdeel E046 I&A.

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
E040	E040 Overhead	9.015	9.469	9.181	8.826	8.608	8.608
E041	E041 Personeel en organisatiebeleid	641	710	1.005	810	710	710
E042	E042 Regionaal inkoopbureau	139	157	157	155	155	155
E043	E043 Communicatie	156	168	133	121	110	110
E044	E044 Juridische zaken	98	131	223	218	254	269
E045	E045 Bestuurszaken bestuursonderst	33	88	110	85	85	85
E046	E046 I&A	2.261	2.558	2.563	2.276	2.340	2.491
E047	E047 DIV	524	508	583	503	505	505
E048	E048 Facilitaire zaken huisvesting	687	625	611	699	671	670
E049	E049 Financiële administratie	654	283	262	262	262	262
Totaal overhead		14.208	14.698	14.827	13.953	13.700	13.865

Apparaatskosten

Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (alle loonkosten voor het ambtelijk apparaat en alle inhuurkosten) en de materiele kosten voor overhead exclusief griffie en bestuur.

In de begroting 2022 - 2025 is rekening gehouden met een loonkostenontwikkeling (CAO + premieontwikkeling) van totaal 4,5% ten opzichte van 2020, bestaande uit 2,5% voor 2021 en 2% voor 2022. In de begroting 2021 - 2024 was rekening gehouden met 4%. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 - 2025 was er nog geen CAO akkoord voor 2021 en verder.

Kosten voor diensten die zijn uitbesteed, zoals de belastingsamenwerking en ODRU vallen niet onder de apparaatskosten. Gemeenten die veel diensten uitbesteden hebben daardoor relatief lage apparaatskosten ten opzichte van gemeenten met weinig uitbestede taken.

De reducties die vermeld zijn bij het onderdeel overheadkosten komen ook terug bij de apparaatskosten.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	28.506	28.793	27.609	27.220	27.385
Baten	147	112	52	52	52
Totaal apparaatskosten	28.359	28.681	27.558	27.168	27.334

Verbonden partijen

Samenvatting

De gemeente heeft bestuurlijke en financiële belangen in meerdere gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en overige verbonden partijen. In december 2018 heeft de raad de Nota Verbonden partijen vastgesteld en is het instrument van 'raadsrapporteurs' ingevoerd. In 2022 zal de Nota Verbonden partijen worden geactualiseerd. Daarnaast neemt de raad in 2022 een besluit over de toekomst van de gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden.

Beleidskader voor verbonden partijen

Voor het uitvoeren van gemeentelijk beleid vindt samenwerking plaats met andere partijen. Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. De gemeente heeft bestuurlijke en financiële belangen in meerdere gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en overige verbonden partijen. De paragraaf verbonden partijen geeft inzicht in de mate van verbondenheid en beschrijft belangrijke ontwikkelingen.

Bestuurlijk belang is zeggenschap, ofwel via vertegenwoordiging in het bestuur ofwel via stemrecht. Er is sprake van bestuurlijk belang als een bestuurder of een ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, ofwel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

In de Gemeentewet staat in artikel 160, lid 2 een bepaling voor het aangaan van verbonden partijen. Deze bepaling luidt als volgt: "Het college besluit slechts tot de oprichting van en deelnemingen in stichtingen, maatschappen, vennootschappen, verenigingen, coöperaties en onderlinge waarborgmaatschappijen, indien dat in het bijzonder aangewezen moet worden geacht voor de behartiging van het daarmee te dienen openbaar belang. Het besluit wordt niet genomen dan nadat de raad een ontwerpbesluit is toegezonden en hij zijn wensen en bedenkingen ter kennis van het college heeft kunnen brengen. Het besluit tot beëindiging van verbonden partijen wordt niet genomen dan nadat de raad een ontwerpbesluit is toegezonden en hij zijn wensen en bedenkingen ter kennis van het college heeft kunnen brengen."

In de Wet gemeenschappelijke regelingen zijn de bevoegdheden opgenomen voor het aangaan of beëindigen van een gemeenschappelijke regelingen. Hiervoor geldt dat de colleges van burgemeester en wethouders en de burgemeesters niet over gaan tot het treffen van een regeling dan na verkregen toestemming van de gemeenteraden. De toestemming kan slechts worden onthouden wegens strijd met het recht of het algemeen belang. Dit geldt tevens voor het wijzigen of het uittreden uit een regeling.

De Ronde Venen kent de Nota Verbonden partijen 2018. Deze nota beschrijft de aard van verbonden partijen, het kader aan wet- en regelgeving en is bedoeld als instrument ten behoeve van de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraad.

Gemeenschappelijke regelingen

De gemeenschappelijke regelingen voeren verschillende taken en regelingen uit namens de gemeente. Per gemeenschappelijke regeling zijn gegevens opgenomen over:

- De vestigingsplaats van de gemeenschappelijke regeling;
- Een toelichting op het openbaar belang;
- Aan welk domein de verbonden partij een bijdrage levert;
- Welke deelnemers uitmaken van de gemeenschappelijke regeling;
- Eventuele risico's die van invloed zijn op onze (financiële) positie.

Financiële gegevens van de gemeenschappelijke regelingen zijn opgenomen in een totaaloverzicht "Financiële gegevens van de gemeenschappelijke regelingen". Dit betreft onder andere de gemeentelijke bijdrage, de omvang van het eigen vermogen (EV) en de omvang van het vreemd vermogen (VV). Deze twee vormen samen het totaal van een balans.

Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Regio Utrecht (GGDrU)

Vestigingsplaats	Zeist
Openbaar belang	De gemeente is wettelijk verplicht een Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) in te stellen en in stand te houden. De GGD regio Utrecht is een gemeenschappelijke regeling en werd in 2013 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht. Namens de gemeenten voert de GGDrU de gemeentelijke verplichtingen van de Wet Publieke Gezondheid uit. Het gaat onder andere om infectieziektebestrijding, medische milieukundige zorg, SOA-bestrijding, gezondheidsbeleid en -onderzoek, toezicht kinderopvang, crisisfunctie, jeugdgezondheidszorg, rijksvaccinatieprogramma en Wmo-toezicht. Daarnaast nemen gemeenten een maatwerkpakket af. Hierin zitten voor De Ronde Venen bijvoorbeeld het Meldpunt Bezorgd en trajecten Stevig Ouderschap.
Domein	Sociaal domein
Deelnemers	De provincie Utrecht en de 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht
(Financiële) risico's	

Gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	Het belang van de deelnemers bij de intergemeentelijke openluchtrecreatie en de bescherming van natuur en landschap

Domein	Economie, wonen en fysieke leefomgeving
Deelnemers	De gemeenten De Bilt, De Ronde Venen, Houten, Lopik, Stichtse Vecht, Nieuwegein, Utrecht, Woerden en IJsselstein, alsmede provincie Utrecht
(Financiële) risico's	Momenteel wordt gekeken in welke vorm de deelnemers in de toekomst samen gaan werken. Daar zullen transitiekosten of liquidatiekosten bij komen kijken.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst regio Utrecht (ODrU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	Het behartigen van de belangen van de gemeenten tezamen en van elke deelnemende gemeente afzonderlijk op het gebied van omgeving in de ruimste zin
Domein	Economie, wonen en fysieke leefomgeving
Deelnemers	De gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Woerden, Wijk bij Duurstede en Zeist
(Financiële) risico's	

Gemeenschappelijke regeling Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats	Soest
Openbaar belang	Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Daarnaast is in 1995 een NV opgericht waarvan de gemeenschappelijk regeling AVU de enige aandeelhouder is. De N.V. AVU biedt de mogelijkheid tot maatwerkcontracten waaraan niet alle gemeenten hoeven deel te nemen.
Domein	Economie, wonen en fysieke leefomgeving
Deelnemers	De provincie Utrecht en de 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht
(Financiële) risico's	

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	De VRU behartigt de belangen van de gemeenten op de brandweezorg, de organisatie van de Geneeskundige Hulpverlening Organisatie in de Regio (GHOR), de rampenbestrijding, crisisbeheersing en de meldkamer. Daarnaast heeft de VRU de zorg voor een adequate samenwerking met politie en de regionale ambulancevervoersvoorziening ten aanzien van onder meer de gemeenschappelijke meldkamer; een gecoördineerde en multidisciplinaire voorbereiding op de rampenbestrijding en crisisbeheersing
Domein	Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën
Deelnemers	De 26 gemeenten binnen de provincie Utrecht
(Financiële) risico's	

Gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Vecht en Venen

Vestigingsplaats	Breukelen
Openbaar belang	Het gezamenlijk uitvoeren van de Archiefwet en het stimuleren van de lokale en regionale geschiedbeoefening en het daartoe aanleggen, beheren en bewaren van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.
Domein	Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën
Deelnemers	De gemeenten Stichtse Vecht, De Bilt, Weesp en De Ronde Venen
(Financiële) risico's	

Amstelland Meerlanden overleg

Vestigingsplaats	Haarlemmermeer
Openbaar belang	Het Amstelland-Meerlandenoverleg (AM) fungeert als platform, waardoor de zeven deelnemende gemeenten elkaar op diverse terreinen snel en effectief kunnen vinden wanneer dat nodig is. Het gebied van AM vormt de zuidflank van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en is aangewezen als deelregio

	binnen MRA. Het platform wordt benut om de gezamenlijke belangen van het AM-gebied te behartigen in de MRA en in de vervoersregio Amsterdam.
Domein	Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën
Deelnemers	De gemeenten Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn, De Ronde Venen, Aalsmeer en Haarlemmermeer
(Financiële) risico's	

Gemeentebelastingen Amstelland

Vestigingsplaats	Amstelveen
Openbaar belang	Het vormen van een gemeenschappelijke ambtelijke belastingorganisatie die belast is met de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen alsmede de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken
Domein	Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën
Deelnemers	De gemeenten Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel, Uithoorn en De Ronde Venen. De gemeente Aalsmeer is daarnaast een rechtstreekse deelnemer van de gemeenschappelijke regeling Gemeentebelastingen Amstelland.
(Financiële) risico's	

Financiële gegevens van de gemeenschappelijke regelingen (x € 1.000)

Naam	2020				2021	2022
	Financieel resultaat	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Bijdrage gemeente	Bijdrage gemeente	Bijdrage gemeente
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	2.129	17.732	47.178	2.530	2.597	2.632
Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSGL)	-192	4.722	5.313	470	486	495
Gezondheidsdienst Regio Utrecht	2.264	5.143	35.524	1.554	1.669	1.669
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	166	696	22.327	1.449	1.968	1.697
Omgevingsdienst regio Utrecht (ODrU)	126	1.158	7.863	2.716	2.608	2.668
Regionaal Historisch Centrum Vecht en Venen (RHC)	-13	11	355	285	301	335
Amstelland Meerlanden overleg	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	4	4	4
Gemeentebelastingen Amstelland	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	955	941	967

Deelnemingen

Naast de gemeenschappelijke regelingen zijn er twee deelnemingen:

1. De gemeente bezit 37.323 aandelen BNG Bank. In 2022 is rekening gehouden met een nog te ontvangen dividend van € 47.000 over 2021.
2. De gemeente bezit 40.426 aandelen Vitens. Voor de jaren 2021 - 2023 ontvangen we geen dividend om daarmee de kosten van verouderde waterleidingen te kunnen opvangen en het verbeteren van de financiële positie van Vitens.

Overige deelnemingen

Naast de gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen werken we samen met overige verbonden partijen:

- Kansis (Stichting Beschut Werk)
- Kansis Groen (Stichting Groenwerk)
- Stichting Mooisticht
- Marickenland (Groenfonds)
- Gebiedsprogramma Utrecht-West
- Het Zorg- en Veiligheidshuis Regio Utrecht (ZVHRU)
- Stichting Beveiliging Bedrijventerrein De Ronde Venen (SBB)
- Stichting Regionaal Inkoopbureau IJmond & Kennemerland (RIJK)
- Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)

Hun bijdragen aan onze doelstellingen zijn toegelicht bij de drie domeinen.

Grondbeleid

Samenvatting

De drie grondexploitaties zijn in de afrondende fasen. Vrijwel alle gronden zijn verkocht, waarmee de financiële risico's beperkt zijn. De resterende werkzaamheden richten zich met name op het woonrijp maken van gronden.

- Voor De Maricken betreffen de resterende werkzaamheden het woonrijp maken van Deelplan 4 en 5. Deelplan 4 wordt naar verwachting in 2021 afgerond. Die van Deelplan 5 in 2021 en 2022. Medio mei 2022 zijn deze afgerond.
- Voor Land van Winkel moeten de delen van het openbaar gebied waar de woningen nog in aanbouw zijn, nog woonrijp worden gemaakt. Het grootste deel gebeurt in 2021, maar mogelijk ook in 2022.
- De gronden van de Stationslocatie zijn verkocht. De ontwikkelaar maakt de gronden bouw- en woonrijp. De gemeente verzorgt de goede ontsluiting van het gebied aan de Rondweg en aansluitende wandelpaden.

Voor de grondexploitaties zijn nog plankosten te maken.

Bouwgronden in exploitatie | Algemeen

Jaarlijks vindt de actualisatie van de grondexploitaties plaats. Uitgangspunt voor de actualisatie zijn de door de raad vastgestelde grondexploitaties, vastgestelde plannen en woningbouwprogramma's. De grondexploitaties zijn een financiële weergave van eerder genomen besluiten, waarbij de voortgang van de projecten is verwerkt en de onderliggende aannames van kosten, opbrengsten en parameters zijn geactualiseerd.

Risicoanalyses worden binnen de projecten op een gestructureerde manier aangepakt. Risico's worden geïnventariseerd en waar mogelijk voorzien van een beheersmaatregel. Niet alle risico's vertalen zich in directe tegenvallers. Bij winstgevendende grondexploitaties gaan de risico's in eerste instantie ten koste van de winst. Bij een verliesgevendende exploitatie is een buffer nodig binnen het weerstandsvermogen van de gemeente.

Momenteel heeft de gemeente nog drie lopende grondexploitaties te weten De Maricken, Land van Winkel en Stationslocatie Mijdrecht. Deze zijn alledrie in de afrondende fasen. Vrijwel alle gronden zijn verkocht en daarmee zijn de risico's beperkt. De Maricken wordt eind 2022 afgesloten. Voor Land van Winkel en Stationslocatie wordt gestreefd naar afsluiting in 2021.

Bouwgronden in exploitatie | Beleidskader

Allerlei ontwikkelingen op maatschappelijk, economisch en ruimtelijk gebied hebben invloed op het grondbeleid van de gemeente. De woningmarkt heeft de afgelopen periode veel beweging gekend. De nota grondbeleid 2018 - 2021, vastgesteld op 22 februari 2018, bevat een actualisatie van het grondbeleid. Uitgangspunt van het beleid is een regisserende houding binnen het faciliterende grondbeleid. Hierop kan een uitzondering worden gemaakt als aankoop of het dragen van kosten noodzakelijk is om een maatschappelijk gewenste ontwikkeling mogelijk te maken.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Van de bouwgronden in exploitatie zijn actuele grondexploitaties aanwezig. Zodra sprake is van een verwacht verlies dan wordt daarvoor een verliesvoorziening getroffen, die op de voorraden in mindering wordt gebracht.

Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit vloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten. Hierdoor wordt de winst genomen naar rato van de voortgang van het complex (POC-methode; percentage of completion methode).

De winsten en verliezen van de grondexploitaties worden via resultaatbestemming verrekend met de algemene reserve.

Bouwgronden in exploitatie | Financieel totaaloverzicht

Verloopoverzicht grondexploitaties (bedragen x € 1.000)

	De Maricken	Land van Winkel	Stations- locatie Mijdsrecht	Totaal
Boekwaarden per 1/1/2021	-2.761	-1.204	5.235	1.270
Nog te maken kosten	3.023	1.059	528	4.610
Nog te realiseren opbrengsten	-1.570	0	-1.698	-3.268
Tussentijdse winstnemingen	656	145		801
Inzet verliesvoorziening			-4.065	-4.065
Boekwaarden per 1/1/2022	-652	0	0	-652

Verloopoverzicht grondexploitaties (bedragen x € 1.000)

	De Maricken	Land van Winkel	Stations- locatie Mijdrecht	Totaal
Nog te maken kosten	335			355
Nog te realiseren opbrengsten	0			0
Tussentijdse winstnemingen	317			317
Boekwaarden per 1/1/2023	0	0	0	0
Geraamd eindresultaat	6.603	3.925	0	10.528
Winstnemingen:				
2017 - 2020	5.630	3.780	0	9.410
2021	656	145	0	801
2022	317	0	0	317
Totaal winstneming	6.603	3.925	0	10.528

De Maricken | Stand van zaken

- Alle kavels zijn verkocht. Van het totaal van 518 woningen zijn er inmiddels 360 gerealiseerd
- De werkzaamheden voor 2021 en 2022 richten zich met name op het woonrijp maken van de laatste deelgebieden 4 en 5 en de realisatie van het park aan de noordoostzijde. In het tweede kwartaal van 2021 wordt de autobrug naar Wilnis gerealiseerd.
- De grondexploitatie wordt naar verwachting in 2022 afgesloten. In dat jaar wordt het woonrijp maken van deelplan 5 afgerond en het park gerealiseerd.

Land van Winkel | Stand van zaken

- Alle kavels (195) zijn verkocht. Het grootste deel is inmiddels bebouwd en bewoond. Er zijn nog zes woningen in aanbouw (2021).
- Waar de woningen in zijn geheel bewoond zijn, is het openbaar gebied woonrijp gemaakt. Dit is naar verwachting medio 2022 afgerond. Alle bruggen en de hoofdrijweg (Lindewetering) zijn klaar.
- Naar verwachting kan de grondexploitatie eind 2021 worden afgesloten.

Stationslocatie Mijdrecht | Stand van zaken

- De grond van de Stationslocatie is verkocht en de ontwikkelaar maakt deze de komende jaren bouw- en woonrijp.
- Voor 2022 staan voor de gemeente nog werkzaamheden open die betrekking hebben op de ontsluiting van het gebied (Rondweg, wandelpaden).

Eigendommen niet voor de publieke taak bestemd

De gemeente bezit diverse eigendommen (grond en gebouwen), die niet voor een publieke taak zijn bestemd en waarbij het voornemen is om deze te verkopen.

Conform de bepalingen van het BBV wordt in de jaarrekening bepaald of er sprake is van duurzame waardevermindering. Hiervan is sprake als de taxatiewaarde lager is dan de boekwaarde. Als de taxatiewaarde hoger is dan de boekwaarde is er sprake van een stille reserve.

De volgende eigendommen vallen onder de noemer Eigendommen niet voor de publieke taak bestemd:

1. Glastuinbouw Wickelhof Mijdrecht
2. Marickenzijde 2e fase Wilnis
3. Bedrijventerrein N201 Mijdrecht
4. Stationsgebied Abcoude (Bovenkamp 1 - 3)
5. Baambrugse Zuwe 143b te Vinkeveen
6. Herenweg 196 en 196A te Vinkeveen
7. Centrum Oost, Herenweg 70 Vinkeveen
8. Ontspanningsweg /Wilnisser Dwarsweg Mijdrecht
9. Provincialeweg N201 Mijdrecht (agrarisch perceel)
10. Twistvliedschool, Kwikstaart 44 Mijdrecht
11. Baambrugse Zuwe achter 116 Vinkeveen
12. De Hoeksteen, Eendracht 6 Mijdrecht.

De boekwaarde van gronden en verspreide percelen kan lager zijn dan de actuele waarden, waardoor er binnen de gronden niet voor de publieke taak bestemd sprake is van stille reserves. Deze reserves kunnen van substantiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal dan wel de financiële positie van de gemeente. De omvang van de stille reserves is € 3.917.000 op 1 januari 2021.

Verstrekten en ontvangen subsidies en bijdragen

Inleiding

In deze paragraaf wordt een meerjarig financieel beeld van zowel de verstrekten als de ontvangen subsidies en bijdragen weergegeven.

Financieel overzicht van te verstrekken subsidies en bijdragen

De Ronde Venen ondersteunt veel initiatieven op het gebied van wonen, werken, welzijn, onderwijs, kunst, cultuur, sport, recreëren, enz. Allemaal activiteiten die ten goede komen aan de Rondeveense samenleving. De gemeente doet dit onder andere door het verstrekken van subsidies en bijdragen. De wettelijke basis voor het verstrekken van subsidies is geregeld in de Algemene wet bestuursrecht (Awb) (titel 4.2), voorts de Algemene subsidieverordening. De subsidieverordening vormt de grondslag voor de verleende subsidies. Daarnaast is een aantal nadere regels opgesteld voor het verstrekken van subsidies. Hierbij kan gedacht worden aan 'Beleidsregels Subsidie Sportstimulering', 'Beleidsregels subsidieaanvragen bewoners en bewonersorganisaties' en 'Nadere regels ten aanzien van het eigen vermogen en de reserves van de subsidieontvangers van de gemeente De Ronde Venen 2013'.

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-01	0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
XT-04	0.4 Overhead	156	161	163	166	169	169
XT-12	1.2 Openbare orde en veiligheid	75	88	90	90	90	90
XT-21	2.1 Verkeer en vervoer	5	0	0	0	0	0
XT-25	2.5 Openbaar vervoer	5	5	5	5	5	5
XT-31	3.1 Economische ontwikkeling	3	0	0	0	0	0
XT-33	3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	112	110	110	110	110	110
XT-34	3.4 Economische promotie	26	0	0	0	0	0
XT-42	4.2 Onderwijshuisvesting	32	0	14	2	2	2
XT-43	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	539	588	567	567	567	567
XT-51	5.1 Sportbeleid en activering	197	203	201	201	201	201

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-52	5.2 Sportaccommodaties	637	634	640	640	640	640
XT-53	5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	169	255	280	168	168	168
XT-54	5.4 Musea	0	0	0	0	0	0
XT-55	5.5 Cultureel erfgoed	11	0	0	0	0	0
XT-56	5.6 Media	721	695	695	695	695	695
XT-57	5.7 Openbaar groen en recreatie	45	12	12	12	12	12
XT-61	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	2.469	2.055	1.781	1.731	1.731	1.731
XT-62	6.2 Wijkteams	464	414	464	464	464	464
XT-63	6.3 Inkomensregelingen	98	70	70	70	70	70
XT-64	6.4 Begeleide participatie	351	294	290	234	234	234
XT-65	6.5 Arbeidsparticipatie	160	65	0	0	0	0
XT-671	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	2	155	155	155	155	155
XT-672	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	125	148	98	98	98	98
XT-681	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0	0
XT-682	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	1.088	0	0	0	0
XT-71	7.1 Volksgezondheid	130	113	113	113	113	113
XT-72	7.2 Riolerings	0	0	0	0	0	0
XT-73	7.3 Afval	30	0	0	0	0	0

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT- 74 7.4 Milieubeheer	99	8	0	0	0	0
XT- 82 8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	1	0	0	0	0	0
XT- 83 8.3 Wonen en bouwen	17	23	23	23	23	23
Totaal verstrekte subsidies en bijdragen	6.678	7.183	5.771	5.544	5.547	5.547

Toelichting op de te verstrekken subsidies en bijdragen

Voor 2021 is een budget beschikbaar voor subsidies en bijdragen van 7.183.000 euro. Dit budget daalt naar 5.474.000 euro in 2022. Dit wordt veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

- Op het taakveld 5.3 is in 2021 de regeling coronasteun voor de versteviging van de culturele sector begroot.
- Er is een daling van 65.000 euro op het taakveld 5.6 door de verlaging van de subsidie aan de bibliotheek. [Op 30 september 2021 heeft de gemeenteraad het amendement 'Bibliotheek en samenwerking' aangenomen. Dit amendement draait het besluit van de programmabegroting 2021 terug om structureel de verstrekte subsidie aan de bibliotheek met € 65.000 te verlagen.](#)
- Door de omzetting van subsidies naar formatie is er een daling van de subsidies op het taakveld 6.1.
- Met het beëindigen van de bijdrage aan de leerwerkplaats daalt het budget voor subsidies en bijdragen op het taakveld 6.5 naar nul euro.
- Vanuit het taakveld 6.82 wordt de bijdrage aan SAVE bekostigd. Er is geconcludeerd dat een andere grootboekcategorie beter aansluit bij het soort kosten. Vandaar dat er een technische wijziging heeft plaatsgevonden en het budget in dit overzicht verdwijnt.

Financieel overzicht van te ontvangen subsidies en bijdragen

De belangrijkste bijdrage die we ontvangen betreft de algemene uitkering. Deze bijdrage van het Rijk is opgenomen bij taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds.

De daarop volgende belangrijke bijdragen betreffen de rijksmiddelen voor het uitvoeren van bijstandsuitkeringen en onderwijsachterstandenbeleid. Deze bijdragen zijn opgenomen bij taakveld 6.3 inkomensregelingen respectievelijk 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT- 03 0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	-2	0	0	0	0	0
XT- 04 0.4 Overhead	-15	0	0	0	0	0

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-07	0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	-53.965	-58.170	-60.210	-59.070	-59.310	-59.900
XT-12	1.2 Openbare orde en veiligheid	-2	-30	0	0	0	0
XT-21	2.1 Verkeer en vervoer	-34	-18	-18	-18	-18	-18
XT-25	2.5 Openbaar vervoer	-10	-5	-5	-5	-5	-5
XT-42	4.2 Onderwijshuisvesting	-7	0	0	0	0	0
XT-43	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-165	-367	-368	-368	-368	-368
XT-51	5.1 Sportbeleid en activering	-15	-80	0	0	0	0
XT-52	5.2 Sportaccommodaties	-97	-46	-46	-46	-46	-46
XT-55	5.5 Cultureel erfgoed	-15	0	0	0	0	0
XT-57	5.7 Openbaar groen en recreatie	0	-775	0	0	0	0
XT-61	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	0	0	-320	-480	-520	-520
XT-63	6.3 Inkomensregelingen	-12.950	-10.116	-7.523	-7.523	-7.523	-7.523
XT-64	6.4 Begeleide participatie	-85	-57	-59	-59	-59	-59
XT-65	6.5 Arbeidsparticipatie	-4	0	0	0	0	0
XT-66	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-46	-56	-40	-25	-25	-25
XT-681	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-81	-426	0	0	0	0
XT-73	7.3 Afval	-79	-116	-116	-116	-116	-116
XT-74	7.4 Milieubeheer	-277	0	0	0	0	0
XT-75	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-274	-227	-307	-307	-307	-307

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Gerealiseerd resultaat	-68.122	-70.487	-69.010	-68.015	-68.295	-68.885

Financiële begroting

01 | Financieel totaaloverzicht

Financieel totaaloverzicht

In de financiële verslagleggingsregels voor gemeenten (BBV) staat vermeld dat de baten, lasten en het saldo van de programma's meerjarig worden weergegeven.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	125.112	104.201	97.240	96.276	95.654	94.638
Baten	122.399	102.155	96.840	95.722	95.728	96.217
Saldo van baten en lasten	2.713	2.046	400	554	-74	-1.579
Onttrekkingen	-9.423	-7.361	-3.540	-2.385	-1.587	-475
Stortingen	8.245	4.725	3.017	1.500	1.500	1.500
Mutaties reserves	-1.178	-2.636	-523	-885	-87	1.025
Resultaat (+ = tekort en - = overschot)	1.535	-591	-123	-331	-160	-553

Totaal van de drie domeinen en de tien programma's

Verdeling van de drie domeinen over tien programma's.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG -01 Programma 1 Openbare orde en veiligheid						
Lasten	3.594	3.594	3.692	3.724	3.713	3.712
Baten	162	109	79	79	79	79
Totaal programma	3.432	3.484	3.613	3.644	3.633	3.633
PRG -02 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Lasten	8.205	8.339	8.344	8.740	8.770	8.892
Baten	311	264	286	286	286	286
Totaal programma	7.894	8.074	8.059	8.455	8.485	8.606
PRG -03 Programma 3 Economische zaken						
Lasten	615	566	627	597	591	591

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Baten		624	843	944	944	944	943
Totaal programma		-9	-277	-317	-347	-352	-352
PRG	Programma 4						
-04	Onderwijs						
Lasten		3.470	3.804	3.470	3.729	3.621	3.581
Baten		312	470	471	509	521	521
Totaal programma		3.158	3.334	2.999	3.221	3.100	3.060
PRG	Programma 5						
-05	Cultuur, recreatie en sport						
Lasten		7.727	8.096	8.079	8.487	8.339	7.185
Baten		444	1.267	412	412	412	412
Totaal programma		7.284	6.829	7.666	8.075	7.927	6.772
PRG	Programma 6						
-06	Sociaal domein						
Lasten		41.759	39.206	37.288	36.696	36.489	36.489
Baten		14.103	11.370	8.780	8.922	8.966	8.966
Totaal programma		27.656	27.837	28.508	27.775	27.524	27.523
PRG	Programma 7						
-07	Milieu en duurzaamheid						
Lasten		10.146	10.395	10.916	10.798	10.796	10.792
Baten		10.712	11.430	11.845	11.845	11.845	11.845
Totaal programma		-566	-1.035	-929	-1.046	-1.048	-1.052
PRG	Programma 8						
-08	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting						
Lasten		28.198	8.486	4.206	4.408	4.191	4.141
Baten		29.662	5.276	1.974	2.366	1.670	1.463
Totaal programma		-1.465	3.210	2.233	2.042	2.521	2.678
PRG	Programma 9						
-09	Bestuur en ondersteuning						
Lasten		18.736	18.988	19.200	17.834	17.718	17.928
Baten		1.655	1.337	1.917	617	987	1.064
Totaal programma		17.081	17.651	17.282	17.217	16.731	16.864

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG	Programma 10						
-10	Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
Lasten		2.663	2.726	1.417	1.262	1.424	1.327
Baten		64.414	69.788	70.132	69.742	70.018	70.637
Totaal programma		-61.752	-67.062	-68.715	-68.480	-68.594	-69.310
Onttrekkingen		-9.423	-7.361	-3.540	-2.385	-1.587	-475
Stortingen		8.245	4.725	3.017	1.500	1.500	1.500
Mutaties reserves		-1.178	-2.636	-523	-885	-87	1.025
Totaal Programma 10		-62.930	-69.698	-69.238	-69.365	-68.680	-68.285
Financiering en algemene dekkingsmiddelen							
Resultaat (+ = tekort en - = overschot)		1.535	-591	-123	-331	-160	-553

02 | Overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting, post onvoorzien en overige stelposten

Algemene dekkingsmiddelen | Financieel meerjarenoverzicht

In de financiële verslaglegging voor gemeenten is vastgelegd dat in de begroting en verantwoording wordt ingegaan op de algemene dekkingsmiddelen en de kosten van overhead.

Onder algemene dekkingsmiddelen wordt verstaan:

- Treasury
- Onroerendezaakbelasting (OZB) voor woningen en niet-woningen
- Overige belastingen
- Algemene uitkering
- Overige baten en lasten waaronder de post onvoorzien
- Vennootschapsbelasting

Bedragen x €1.000

Algemene dekkingsmiddelen		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-05	0.5 Treasury						
Lasten		-32	77	40	-117	-156	-254
Baten		54	181	76	76	112	112
Resultaat		-86	-104	-36	-193	-268	-366
XT-061	0.61 OZB woningen						
Lasten		596	587	604	604	604	604
Baten		5.760	5.890	6.050	6.050	6.050	6.050
Resultaat		-5.164	-5.303	-5.446	-5.446	-5.446	-5.446
XT-062	0.62 OZB niet-woningen						
Baten		2.049	2.950	3.450	4.200	4.200	4.200

Algemene dekkingsmiddelen		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-063	0.63 Parkeerbelasting						
Lasten		0	0	0	0	0	0
Baten		35	11	6	6	6	35
Resultaat		-35	-11	-6	-6	-6	-35
XT-064	0.64 Belastingen overig						
Lasten		2.088	1.993	442	442	441	441
Baten		2.551	2.586	340	340	340	340
Resultaat		-463	-593	102	102	101	101
XT-07	0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds						
Baten		53.965	58.170	60.210	59.070	59.310	59.900
XT-08	0.8 Overige baten en lasten						
Lasten		60	59	322	323	525	526
XT-09	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)						
Lasten		-50	10	10	10	10	10
Gerealiseerd resultaat		-61.752	-67.062	-68.715	-68.480	-68.594	-69.310

Algemene dekkingsmiddelen | Treasury

Het resultaat van Treasury bestaat uit het saldo van de rentekosten, rentebaten en ontvangen dividend. In de paragraaf Financiering zijn deze toegelicht.

Algemene dekkingsmiddelen | Onroerendezaakbelasting voor woningen en niet-woningen

Gemeenten heffen belastingen op onroerende zaken binnen de gemeentegrenzen om een deel van hun taken te bekostigen. De onroerendezaakbelastingen zijn de grootste eigen inkomstenbron van gemeenten en bedragen gemiddeld zo'n 8% van de totale gemeentelijke inkomsten. Voor een toelichting verwijzen wij u naar de paragraaf Lokale heffingen waarvan de genoemde lokale heffingen deel uitmaken.

Algemene dekkingsmiddelen | Overige belastingen

Onder de lasten en baten van overige belastingen zijn opgenomen:

- parkeerbelasting
- roerende zaakbelasting
- hondenbelasting
- precario [vanaf 2022 vervalt dit onderdeel door landelijke regels].

De teruggave van precario tot en met 2021 en de uitvoeringskosten van de belastingen zijn opgenomen in de lasten. Meer informatie over de overige belastingen is opgenomen in de paragraaf lokale heffingen.

Algemene dekkingsmiddelen | Algemene uitkering

De uitkomsten van de circulaire van het gemeentefonds hebben een belangrijke impact op de financiële positie van onze gemeente. [In deze begroting is rekening gehouden met de uitkomsten van de septembercirculaire 2021.](#)

[Er zijn drie kanttekeningen bij deze circulaire en de ramingen van de omvang van de algemene uitkering:](#)

1. [Eind juni 2021 zijn de gemeenten geïnformeerd over het kabinetsbesluit om voor 2022 ruim € 1,3 miljard ter beschikking te stellen om de tekorten in de Jeugdzorg te compenseren. In de begroting 2022 - 2025 is een stelpost opgenomen van € 1.890.000 in 2022 aflopend naar € 1.350.000 in 2025. Het nieuwe kabinet neemt besluiten over de omvang vanaf het jaar 2023 en verder. De verwachting is dat in 2022 hierover meer duidelijkheid komt.](#)
2. [Onderdeel van de extra middelen voor de jeugd is dat de gemeenten gezamenlijk uitvoering geven aan maatregelen die uiteindelijk een landelijke besparing opleveren van € 214 miljoen. De hervormingsagenda jeugd 2022 -2028 is in voorbereiding door het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, zorgaanbieders, cliënten\(vertegenwoordigers\) en professionals. De effecten van deze hervormingsagenda voor onze gemeente volgt in 2022.](#)
3. [Na definitieve besluitvorming door het nieuwe kabinet over een herverdeling van de algemene uitkering vindt nog een actualisatie plaats naar 1 januari 2023, het beoogde moment van](#)

invoering. Deze laatste actualisatieslag geeft inzicht in de definitieve herverdeeffecten voor gemeenten. In 2022 verwachten we hierover meer duidelijkheid of dit gevolgen heeft voor de financiële positie van onze gemeente.

Landelijke afspraken over de maximale omvang van de stelpost jeugdzorg

In juli 2021 zijn er landelijke afspraken gemaakt over de wijze waarop gemeenten een stelpost mogen opnemen voor de te verwachte rijksbijdrage ter compensatie van de jeugdzorgkosten. Hierbij is als uitgangspunt gehanteerd dat voor de jaren 2023 tot en met 2025 maximaal 75% meegenomen mag worden in de ramingen. De effecten hiervan zijn toegelicht in de "uiteenzetting financiële positie".

Algemene dekkingsmiddelen | Overige baten en lasten waaronder de post onvoorzien

Bij het onderdeel overige baten en lasten is rekening gehouden met:

- een structurele post onvoorzien voor 2022 van € 113.000 oplopend naar € 117.000 in 2025.
- een structurele stelpost van € 100.000 als onderuitputting op de programma's.
- loonkosten van bovenformatief personeel dat niet meer aan het werk is.
- een budget voor nieuw beleid van € 250.000 in 2022 en € 450.000 vanaf 2024.

Algemene dekkingsmiddelen | Vennootschapsbelasting

Op dit taakveld wordt (de raming van) het te betalen bedrag vennootschapsbelasting als last geboekt. Het gaat om het (geraamde) bedrag van de aanslag vennootschapsbelasting voor het betreffende begrotingsjaar/verantwoordingsjaar. Dit bedrag is verschuldigd vanwege fiscale winst die per saldo is gerealiseerd op ondernemingsactiviteiten in het betreffende begrotingsjaar na eventuele verrekening van fiscale verliezen uit eerdere begrotingsjaren.

Overhead

Onder overhead vallen alle kosten en opbrengsten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces:

- leidinggevenden primair proces (hiërarchisch), die personele verantwoordelijkheden hebben zoals het voeren van functioneringsgesprekken;
- financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, waaronder planning & control, verantwoording en auditing;
- personeel en organisatie (P&O HRM) en organisatie- en formatieadvies;
- inkoop (inclusief aanbesteding en contractmanagement);
- juridische zaken: juridische medewerkers op een bedrijfsvoeringafdeling of belast met een bedrijfsvoeringstaak;
- bestuurszaken: ambtelijke ondersteuning en beleidsadvisering van de burgemeester en het college van b&w;
- informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;
- facilitaire zaken en huisvesting (incl. beveiliging);
- documentaire informatievoorziening (DIV).

De kostenontwikkeling van overhead is hieronder vermeld. In de paragraaf bedrijfsvoering is hierop een toelichting opgenomen.

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten	14.275	14.844	14.939	14.005	13.751	13.916
Baten	67	147	112	52	52	52
Resultaat	14.208	14.698	14.827	13.953	13.700	13.865

03 | Beleidsontwikkelingen

In dit onderdeel zijn de beleidsontwikkelingen opgenomen voor de jaren 2022 tot en met 2025.

Totaaloverzicht

Beleidsontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)	2022	2023	2024	2025
1 Sociaal domein	308	240	240	240
2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving	805	587	463	463
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	1.261	619	718	718
Totaal	2.374	1.446	1.421	1.421
• Waarvan bekostigd via reserves	812	125	0	0
• Waarvan bekostigd via begrotingsresultaten 2022 - 2025	1.562	1.321	1.421	1.421

Specificatie beleidsontwikkelingen

Specificatie beleidsontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
1	Kadernota 2022 Transformatiebudget	50	50	50	50
2	Aanvulling Transformatiebudget komt te vervallen	-50	-50	-50	-50
3	Kadernota 2022 Beëindigen subsidie maatschappelijk werk	-370	-370	-370	-370
4	Kadernota 2022 Uitbreiding formatie team Toegang	370	370	370	370
5	Kadernota 2022 Gemeenschappelijke regelingen	72	70	70	70
6	Amendement: Onafhankelijk Maatschappelijk werk en Toegang	170	170	170	170

Specificatie beleidsontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
7	Herstelactie corona 2022 schuldenbeleid, bijzondere bijstand en re-integratie	66	0	0	0
Totaal domein 1		308	240	240	240
8	Kadernota 2022 Snelle internetverbinding voor onze inwoners	25	0	0	0
9	Kadernota 2022 Extra capaciteit ruimtelijke projectleiding	100	100	100	100
10	Kadernota 2022 Versnelling woningbouw	50	50	50	50
11	Kadernota 2022 Gemeenschappelijke regelingen	102	126	127	127
12	Kadernota 2022 Verbetering Integraal beheren Openbare Ruimte	50	50	0	0
13	Kadernota 2022 Ondersteuning van collectieve lokale duurzaamheidsinitiatieven	50	0	0	0
14	Kadernota 2022 Handhaving Buitengebied West	75	75	0	0
15	Aanvulling Onkruidbestrijding	121	121	121	121
16	Amendement Bibliotheek en samenwerking	65	65	65	65
17	Tweede bestuursrapportage 2021 Overheveling Omgevingswet van 2021 naar 2022	55	0	0	0
18	Herstelactie corona 2022 kunst en cultuur	112	0	0	0
Totaal domein 2		805	587	463	463
19	Kadernota 2022 Functie van functioneel beheerder burgerzaken structureel maken	75	75	75	75
20	Kadernota 2022 Verbetering bedrijfsvoering	40	40	40	40

Specificatie beleidsontwikkelingen (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
21	Kadernota 2022 Versterking handhaving	80	80	80	80
22	Kadernota 2022 Versterking informatieveiligheid en privacy	30	30	30	30
23	Kadernota 2022 Gemeenschappelijke regelingen	36	44	43	43
24	Kadernota 2022 Voorbereiden en begeleiden aanbesteding vervanging applicaties	25	0	0	0
25	Kadernota 2022 Invoeren rechtsmatigheidsverklaring door het college	25	0	0	0
26	Kadernota 2022 Programmaplan Digitaal Documentair Informatiemanagement	150	0	0	0
27	Aanvulling Budget voor programmaplan Digitaal Documentair informatiemanagement komt te vervallen	-150	0	0	0
28	Kadernota 2022 Reservering voor nieuw beleid 2022 - 2025	0	250	500	500
29	Aanvulling Reservering voor nieuw beleid 2022 - 2025	250	0	-50	-50
30	Aanvulling Organisatieontwikkeling	250	100	0	0
31	Herstel corona 2022 compensatie onroerendezaakbelastingen voor niet-woningen	450	0	0	0
Totaal domein 3		1.261	619	718	718

Toelichting op de aanvullingen op de Kadernota 2022

[15] Onkruidbestrijding

Door de aangenomen motie 'Gifvrij bestrijden van onkruid op verharding' van PvdA/GroenLinks zijn extra middelen nodig om het onkruid tijdig en vaker te bestrijden. Deze extra middelen bedragen 121.000 euro. Het totaalbedrag voor onkruidbestrijding stijgt hiermee structureel van 224.000 naar 345.000 euro. Op deze manier blijft het kwaliteitsniveau op B/C (centrumgebieden A) en wordt de verkeersveiligheid gewaarborgd. Deze middelen zorgen niet voor een kwaliteitsimpuls van het onderhoudsniveau.

[29] Reservering voor nieuw beleid 2022-2025

In de Kadernota zijn extra middelen vrijgemaakt voor nieuwe afwegingen / beleid in de nieuwe bestuursperiode voor 2023 en verder. Voor 2022 was deze ruimte er niet. Deze ruimte is er nu wel. Het bedrag voor 2024 en 2025 is met 50.000 teruggebracht. Dit is ter dekking van de extra middelen voor onkruidbestrijding.

[30] Organisatieontwikkeling

Voor een toelichting op de organisatieontwikkeling verwijzen wij u naar de paragraaf Bedrijfsvoering, onderdeel Personeel & Organisatie.

04 | Financiële effecten van raadsbesluiten tot en met september 2021

Na het vaststellen van de begroting 2021 in november 2020 zijn er diverse raadsbesluiten genomen tot en met juli 2021 die financiële effecten hebben op de begrotingsresultaten en de inzet van reserves. Dit is hieronder weergegeven voor de drie domeinen gezamenlijk. Daarna is een specificatie opgenomen per domein en onderwerp.

Totaaloverzicht

Financiële effecten van raadsbesluiten tot en met juli 2020 (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)	2022	2023	2024	2025
1 Sociaal domein	1.298	1.481	1.458	1.458
2 Economie, wonen en fysieke leefomgeving	-405	-132	-178	-270
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	-679	39	16	16
Totaal saldo van baten en lasten	214	1.388	1.296	1.204
• Waarvan bekostigd via reserves	-979	75	0	0
• Waarvan bekostigd via begrotingsresultaten 2022 - 2025	1.193	1.313	1.296	1.204

Specificatie raadsbesluiten

Specificatie raadsbesluiten (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
1	Kadernota 2022 Structurele autonome ontwikkelingen jeugd en Wmo	1.475	1.475	1.475	1.475
2	Nieuwbouw kindcentrum Hofland	-177	6	-17	-17
Totaal domein 1		1.298	1.481	1.458	1.458
3	Kadernota 2022 Afschrijvingen	-168	-132	-178	-270

Specificatie raadsbesluiten (bedragen x € 1.000 en + = nadeel en - = voordeel)					
Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
4	Beleidsnota zoekgebieden Zon en Wind	80	0	0	0
5	Actualisatie grondexploitaties 2021	-317	0	0	0
Totaal domein 2		-405	-132	-178	-270
6	Nieuwbouw kindcentrum Hofland	-6	-15	-13	-13
7	Vaststelling bestemmingsplan Twistvlied – Kwikstaart 46	-742	25	0	0
8	Actualisatie grondexploitaties 2021	22	0	0	0
9	Revitalisatie brandweerposten	47	29	29	29
Totaal domein 3		-679	39	16	16

05 | Autonome ontwikkelingen

Bij het samenstellen van de programmabegroting 2022 - 2025 zijn er diverse autonome ontwikkelingen. Dit betreft onder andere loon- en prijsontwikkeling en aanpassing van hoeveelheden. In dit onderdeel is een specificatie van de autonome ontwikkelingen per domein opgenomen.

Totaaloverzicht

Autonome ontwikkelingen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
1 Sociaal domein	124	61	-99	-114
2 Economie, wonen en fysieke leegomgeving	57	1.397	1.030	292
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	-4.093	-2.624	-2.192	-2.716
Totaal	-3.912	-1.166	-1.261	-2.538

Domein 1 | Sociaal domein

Autonome ontwikkelingen domein 1	2022	2023	2024	2025
1 Ontwikkeling capaciteitskosten	68	-46	-146	-146
2 Toegerekende rente aan investeringen	23	88	14	6
3 Correctie ombuiging Woudreus	19	19	19	19
4 Afschrijvingskosten	9	9	23	16
5 Overig	25	11	11	11
6 Verschuiving ICT-budget naar domein 3	-20	-20	-20	-20
Totaal	124	61	-99	-114

Domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Autonome ontwikkelingen domein 2		2022	2023	2024	2025
1	Ontwikkeling capaciteitskosten	11	-90	-179	-179
2	Toegerekende rente aan investeringen	-40	71	49	97
3	Afschrijvingskosten	-121	109	82	59
4	Project Marickenland	63	1.087	975	0
5	Inspectie kunstwerken	0	128	0	0
6	Areaal en prijsontwikkeling verkeer, vervoer en waterstaat	208	215	211	237
7	Areaal en prijsontwikkeling economie	-13	-13	-13	-13
8	Areaal en prijsontwikkeling sport, cultuur en recreatie	50	53	69	53
9	Areaal en prijsontwikkeling milieu	48	17	17	17
10	Areaal en prijsontwikkeling riolering	98	91	89	88
11	Areaal en prijsontwikkeling afval	40	28	24	21
12	Areaal en prijsontwikkeling wonen en bouwen (w.o. omgevingsvergunning)	-248	-260	-255	-49
13	Verschuiving ICT-budget naar domein 3	-39	-39	-39	-39
Totaal		57	1.397	1.030	292

Domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

Autonome ontwikkelingen domein 3		2022	2023	2024	2025
1	Algemene uitkering Stelpost jeugdzorg	-1.890	-1.560	-1.470	-1.350
2	Algemene uitkering Meicirculaire 2021	-890	84	484	-186

Autonome ontwikkelingen domein 3		2022	2023	2024	2025
3	Algemene uitkering Septembercirculaire 2021	-1.960	-1.914	-1.874	-1.914
4	Afschrijvingskosten	-327	-298	-277	-134
5	Opbrengst ozb woning en niet-woningen	-160	-160	-160	-160
6	Parkeerbelasting	0	0	0	-29
7	Diversen	-9	-8	-9	-6
8	Toegerekende rente aan investeringen	1	-185	-91	-119
9	Areaal en prijsontwikkeling burgerzaken	22	20	18	51
10	Areaal en prijsontwikkeling uitvoering belastingen	27	27	27	27
11	Rentekosten Extern	36	220	-6	-72
12	Dividend Vitens	36	36	0	0
13	Areaal en prijsontwikkeling veiligheid	38	38	38	38
14	Vierde fase REP Openbaar bestuur	45	0	0	0
15	Verschuiving ICT-budget uit domein 1 en 2	59	59	59	59
16	Areaal en prijsontwikkeling bestuur inclusief Griffie	93	89	91	86
17	Wet open overheid	122	137	153	168
18	Areaal en prijsontwikkeling overhead	182	204	225	225
19	Ontwikkeling capaciteitskosten	482	587	600	600
Totaal		-4.093	-2.624	-2.192	-2.716

06 | Ontwikkeling sociaal domein

Inleiding

Bestuurlijk is toegezegd om zowel in de begroting als in de verantwoording een doorkijk te geven in de financiële ontwikkeling van het sociaal domein. Dit onderdeel is een uitwerking van deze toezegging.

Toelichting op de meerjarige financiële ontwikkeling van het sociaal domein

De voornaamste ontwikkeling binnen het sociaal domein is de stijging in de zorgkosten. Dit betreft voornamelijk open-einde regelingen. De stijging betreft voornamelijk de jeugdzorg, taakvelden 6.72 en 6.82. Daarnaast stijgen de kosten voor de Wmo. Hieronder vallen de huishoudelijke hulp, begeleiding en de PGB's voor Wmo (taakveld 6.71).

Er zijn verschillende ontwikkelingen in het sociaal domein van 2021 naar 2022 en verder:

- Op het taakveld Maatwerkdienstverlening 18- een stijging van de lasten door de indexatie voor de jeugdzorg.
- Voor de wet inburgering wordt een specifieke uitkering van het rijk ontvangen, het effect voor de begroting is budgetneutraal. Evenwel stijgen hierdoor de baten voor het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie. De lasten stijgen niet door het omzetten van subsidies naar formatie. De kosten voor de formatie zijn over alle taakvelden verspreid.
- Ten slotte dalen de totale lasten de komende jaren door de voorgestelde ombuigingen.

In 2020 en 2021 zijn er verhoogde baten en lasten op het taakveld 6.3 Inkomensregelingen. Met deze middelen van het Rijk wordt de TOZO uitgevoerd. Deze regeling is ingesteld naar aanleiding van de gevolgen van corona voor zelfstandigen. Voor het saldo van baten en lasten heeft de TOZO een budgetneutraal effect.

Meerjarige financiële ontwikkeling sociaal domein

Bedragen x €1.000

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten							
XT-61	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	2.947	2.720	2.833	2.954	2.992	2.991
XT-62	6.2 Wijkteams	2.102	1.648	1.427	1.417	1.400	1.400
XT-63	6.3 Inkomensregelingen	14.898	12.274	10.279	10.147	10.110	10.110
XT-64	6.4 Begeleide participatie	2.282	2.239	2.299	2.204	2.194	2.194
XT-65	6.5 Arbeidsparticipatie	525	574	604	470	467	467
XT-66	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.428	2.284	2.296	2.250	2.219	2.219
XT-671	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	5.111	5.089	5.082	4.963	4.995	4.995
XT-672	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	8.112	8.546	9.060	8.887	8.730	8.730
XT-681	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	241	668	254	253	249	249
XT-682	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.467	1.367	1.355	1.352	1.336	1.336
XT-71	7.1 Volksgezondheid	1.646	1.798	1.798	1.798	1.798	1.798
Totaal Lasten		41.759	39.206	37.288	36.696	36.489	36.489
Baten							

Exploitatie		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-61	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	48	46	366	526	566	566
XT-63	6.3 Inkomensregelingen	13.461	10.330	7.863	7.863	7.863	7.863
XT-64	6.4 Begeleide participatie	342	312	307	301	301	301
XT-65	6.5 Arbeidsparticipatie	4	0	0	0	0	0
XT-66	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	68	110	94	79	79	79
XT- 671	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	90	146	150	153	157	157
XT- 672	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-3	0	0	0	0	0
XT- 681	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	91	426	0	0	0	0
Totaal Baten		14.103	11.370	8.780	8.922	8.966	8.966
Totaal sociaal domein		27.656	27.837	28.508	27.775	27.524	27.523

07 | Borg- en garantstellingen

De gemeente De Ronde Venen heeft borgstellingen afgegeven voor het betalen van rente en aflossing van bepaalde geldleningen. Dit betreffen leningen die zijn aangegaan door woningbouwverenigingen, sport, welzijn en zorg voor het financieren van vaste activa. We hanteren hierbij de afspraken die vastgelegd zijn in de Nota borg- en garantstellingen van 2019.

Overzicht borg- en garantstellingen 2020 - 2022 (bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam van de instelling	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
1	Stichting Groenwest	146.675	156.675	166.675
2	Hypotheekfonds overheidspersoneel	576	540	500
3	FC Abcoude	60	54	49
4	Stichting dorpscentrum Wilnis	160	80	0
5	Stichting Ons Dorpshuis (De Boei)	1.344	1.288	1.232
6	Sporthuis Abcoude	5.135	5.135	4.842
Totaal		153.950	163.772	173.298

Toelichting

- Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) neemt de betaalverplichtingen voor een lening over wanneer de Stichting GroenWest (ondanks de voordelige financieringsvoorwaarden) de rente en aflossing op een door WSW geborgde lening niet meer kan betalen.
- Door landelijke wetgeving is het hypotheekfonds overheidspersoneel vervallen. Hierdoor is er sprake van een aflopend karakter.
- Vanaf 2022 vinden er aflossingen plaats op de leningen van sporthuis Abcoude.

08 | Meerjarenprognose balans en EMU-saldo

Inleiding

Met het oog op een betere raming en beheersing van het EMU-saldo is landelijk voorgeschreven dat bij de uiteenzetting van de financiële positie een geprognosticeerde balans moet worden opgenomen. Deze balans moet meerjarig zijn en geeft inzicht in de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen en in de financieringsbehoefte. De presentatie van de geprognosticeerde balans moet aansluiten op de balans in de jaarrekening, maar hoeft niet dezelfde mate van detail te kennen.

Bij de prognoses is rekening gehouden met de mutaties voortvloeiend uit het investeringsprogramma, actualisatie grondexploitaties 2021 en de mutaties in de reserves en voorzieningen.

Balansprognose per 31 december voor de jaren 2020 - 2025 (bedragen x € 1.000)

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	(Im)materiële vaste activa	88.047	91.004	110.567	110.177	113.209	110.398
2	Financiële vaste activa	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435	2.435
3	Voorraden	-2.790	-646	5	5	5	5
4	Uiteenzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar	7.664	7.664	7.664	7.664	7.664	7.664
5	Liquide middelen	10.208	119	119	119	119	119
6	Overlopende activa	1.706	1.706	1.706	1.706	1.706	1.706
Totaal activa		107.270	102.282	122.496	122.106	125.138	122.327
7	Eigen vermogen (reserves)	27.641	25.597	25.197	24.644	24.717	26.295
8	Voorzieningen	4.831	4.201	4.481	5.445	6.404	6.763
9	Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer	53.773	48.303	74.033	74.451	74.910	75.319
10	Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	10.118	18.742	13.346	12.127	13.668	8.511

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
11 Overlopende passiva	10.907	5.439	5.439	5.439	5.439	5.439
Totaal passiva	107.270	102.282	122.496	122.106	125.138	122.327

EMU-saldo

Het begrotingssaldo van een land geeft weer of een land een overschot of een tekort heeft bij zijn overheidsuitgaven. Als de uitgaven in een bepaald jaar groter zijn dan de inkomsten, is er in dat jaar sprake van een tekort en groeit de staatsschuld. Het begrotingssaldo geeft daarmee een indicatie van de staat waarin het huishoudboekje van de overheid in een bepaald jaar verkeert. De lidstaten van de Europese Unie hebben afgesproken allemaal met eenzelfde definitie van het begrotingssaldo te werken. Ze noemen dit het EMU-saldo. Gemeenten zijn verplicht om in hun begroting een berekening opnemen van het EMU-saldo voor de begrotingsjaren 2021 – 2023.

De EMU-systematiek werkt evenwel op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investerings en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

Het EMU-saldo voor De Ronde Venen voor 2022 komt uit op **20,3 miljoen euro**. Het betekent dat in EMU-termen de uitgaven groter zijn dan de inkomsten. Dit blijkt uit onderstaande berekening.

Berekening EMU-saldo 2021- 2023 (bedragen x € 1.000)			
	2021	2022	2023
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	-2.046	-400	-554
2 Mutatie (im)materiële vaste activa	2.957	19.563	-352
3 Mutatie voorzieningen	-630	280	964
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	2.144	651	0
5 Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
6 Berekend EMU-saldo	-7.777	-20.334	762

09 | Overzicht incidentele baten en lasten 2022 - 2025

Om vast te kunnen stellen dat sprake is van een structureel evenwicht is belangrijk dat inzicht bestaat in welk deel van de baten en lasten incidenteel zijn en welke structureel. In de begroting en verantwoording moet een limitatief overzicht van de incidentele baten en lasten worden gegeven. Dit verplichte (meerjarige) overzicht speelt een belangrijke rol bij het vast kunnen stellen of er sprake is van een structureel evenwicht. Dit overzicht is hieronder opgenomen.

Uitgangspunten:

- In het algemeen geldt dat de gemeente structurele taken uitvoert en daarvoor structurele lasten raamt in de begroting. Structurele lasten zijn daarmee de regel en incidentele lasten zijn de uitzondering.
- In dit overzicht worden uitsluitend incidentele baten en lasten opgenomen vanaf € 25.000.

Totaaloverzicht incidentele baten en lasten

0+ = toevoeging aan de reserves en - = onttrekking aan de reserves (bedragen x € 1.000)				
	2022	2023	2024	2025
1 Sociaal domein	-143	-222	0	0
2 Economie, wonen en fysieke leegomgeving	-1.065	-1.545	-1.025	0
3 Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën	-299	-105	-60	0
Totaal	-1.507	-1.872	-1.085	0

01 | Sociaal domein

+ = toevoeging aan de reserves en - = onttrekking aan de reserves (bedragen x € 1.000)				
	2022	2023	2024	2025
1 Kindcentrum Hofland Afboeken restant boekwaarde		-172		
2 Kindcentrum Hofland Inrichting		-50		
3 Convenant samen dementievriendelijk	-10			
4 Intensivering participatiekoers	-133			
Totaal	-143	-222	0	0

Toelichting:

1. In april 2021 heeft de raad ingestemd met een aanvullend budget voor Kindcentrum Hofland.
2. Idem
3. Het uitvoeren van het convenant samen dementievriendelijk vindt plaats over de jaren 2018 - 2022.
4. Dit betreft kosten voor de in 2019 ingezette intensivering van de participatiekoers.

02 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

+ = toevoeging aan de reserves en - = onttrekking aan de reserves (bedragen x € 1.000)					
		2022	2023	2024	2025
1	Verbetering Integraal beheren Openbare Ruimte	-50	-50		
2	Inspectie kunstwerken		-128		
3	Uitvoeringsplan fietsen	-82			
4	Snelle internetverbinding voor onze inwoners	-25			
5	Recreatieve voorzieningen Marickenland/De Heul	-413	-1.087	-975	
6	Vervanging populieren	-40	-45		
7	Verbeteren maaien en intensivering toezicht	-175			
8	Natuurvriendelijker natuurbeheer	-25			
9	Ondersteuning van collectieve lokale duurzaamheidsinitiatieven	-50			
10	Beleidsnota zoekgebieden zon en wind	-80			
11	Implementatie Omgevingswet	-100			
12	Opstellen Omgevingsvisie en Omgevingsplan	-55	-160	-50	
13	Tussentijdse winstneming Grondexploitatie De Maricken	317			
14	Implementatie Wet kwaliteitsborging	-100			
15	Handhaven bestemmingsplan Buitengebied-West	-75	-75		
16	Coronamiddelen voor de kunst- en cultuursector	-112			

+ = toevoeging aan de reserves en - = onttrekking aan de reserves (bedragen x € 1.000)					
		2022	2023	2024	2025
1	Verbetering Integraal beheren Openbare Ruimte	-50	-50		
Totaal		-1.065	-1.545	-1.025	0

Toelichting:

1. De verbetering is noodzakelijk om een goed beeld te krijgen van de huidige staat van het onderhoud van de openbare ruimte, de huidige en toekomstige kosten en risico's. Dit zorgt voor extra duidelijkheid voor de toekomst.
2. In 2023 worden de kunstwerken opnieuw geïnspecteerd. Hiermee kan de onderhoudsstatus opnieuw worden beoordeeld voor de nieuwe periode 2025 - 2029. Dit komt voort uit het raadsvoorstel Vaststelling beheerplan bruggen 2020 - 2024.
3. In de periode 2020 - 2022 vindt de realisatie plaats van de uitvoeringsmaatregelen uit het fietsplan.
4. Wij zetten - gezamenlijk met de omliggende gemeenten - in op snel internet voor onze inwoners. In onze samenleving is digitale bereikbaarheid van groot belang.
5. Voor het uitvoeren van de Samenwerkingsovereenkomst Parklandschap Groot Mijdrecht is € 2,8 miljoen beschikbaar voor de periode 2021 - 2024. Hiermee investeren we in recreatieve voorzieningen in Marickenland en knelpunt De Heul.
6. Dit budget zetten we in voor het vervangen van populieren in het buitengebied.
7. Wij zetten in op de kwaliteit van onze gazons en intensiveren het toezicht op het groenonderhoud. Daarnaast wordt er meer kleur in de wijk aangebracht door hoogwaardige beplanting. Kwalitatief groen draagt bij aan een fijne woonomgeving.
8. In de periode 2020 - 2022 zetten wij in op natuurvriendelijk bermbeheer.
9. De Ronde Venen wil in 2040 klimaatneutraal zijn. We kiezen hierin de positie van snelle volger en willen daarom lokale pioniers ondersteunen in hun activiteiten. Belangrijk hierbij is dat het gaat om collectieve initiatieven en niet een particulier initiatief.
10. Het begeleiden van het gebiedsproces van zoekgebieden vereist extra inzet. Daarom is voor 2022 een incidenteel budget beschikbaar voor de inhuur van een gebiedscoördinator.
11. De inwerkingtreding van de Omgevingswet staat gepland voor 1 juli 2022. In 2022 wordt verder uitvoering gegeven aan de invoering van de nieuwe wet.
12. Door de Omgevingswet heeft de gemeente een Omgevingsvisie en een Omgevingsplan nodig. Onderzoek en participatie vereisen extra eenmalige middelen.
13. Uit de Actualisatie grondexploitaties 2021 blijkt dat de grondexploitatie De Maricken met een positief eindresultaat sluit. Daarom wordt in 2022 de winst genomen.
14. Per 1 juli 2022 treedt de Wet Kwaliteitsborging in werking. De nieuwe wet heeft grote impact voor de gemeentelijke taken van vergunningverlening en toezicht. In het eerste jaar van inwerkingtreding is hiervoor extra inzet nodig.
15. Voor 2022 en 2023 wordt een vervolg gegeven aan de handhavingsactiviteiten die volgen uit het bestemmingsplan Buitengebied West.
16. In 2022 zetten we in op maatregelen in de kunst- en cultuursector vanwege corona.

03 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

+ = toevoeging aan de reserves en - = onttrekking aan de reserves (bedragen x € 1.000)					
		2022	2023	2024	2025
1	Verkiezingen	-60	-80	-60	-
2	Vaststelling bestemmingsplan Twistvlied – Kwikstaart 46	742	-25		
3	Ontwikkelingen dienstverlening en digitalisering	-401			
4	Datagestuurd werken	-80			
5	Vorbereiden en begeleiden aanbesteding vervanging applicaties	-25			
6	Invoeren rechtsmatigheidsverklaring door het college	-25			
7	Coronamiddelen voor de OZB niet-woningen	-450			
Totaal		-299	-105	-60	0

Toelichting:

1. In de ramingen is rekening gehouden met verkiezingen. Het verkiezingsschema kan wijzigen door tussentijdse nieuwe ontwikkelingen. Vanaf 2025 beschouwen we dit soort kosten als structureel. Alleen onverwachte verkiezingen (bijvoorbeeld als het kabinet valt) leiden tot incidentele lasten.
2. In juli 2021 heeft de raad ingestemd met Vaststelling bestemmingsplan Twistvlied – Kwikstaart 46. Onderdeel hiervan is de verkoop van grond en het maken plankosten.
3. Deze middelen worden onder meer ingezet om de omslag naar digitaal informatiebeheer te maken, het begeleiden van het programmaplan, om het archief over te brengen en om externe expertise in te huren.
4. Om de kansen die inzicht in data opleveren voor onze beleidsterreinen is in de periode 2020 - 2022 incidenteel budget beschikbaar. In de tussentijd worden de ontwikkelingen op datagestuurd werken gevolgd zodat inzicht ontstaat in kansrijke (samenwerkings)initiatieven om bij aan te sluiten.
5. Het vervangen van applicaties verloopt naar verwachting via een Europese aanbesteding. Een dergelijke aanbesteding is complex, evenals de implementatie. We starten in 2022 de voorbereiding voor deze Europese aanbesteding. Het inventariseren van de wensen en het voorbereiden van de aanbesteding vraagt kennis op het snijvlak van informatiemanagement en inkoop. Voor deze aanbesteding zijn extra middelen beschikbaar, omdat deze kennis intern niet beschikbaar is.

6. Vanaf 2022 is het college zelf verantwoordelijk voor het afleggen van de rechtmatigheidsverklaring. Deze verklaring is onderdeel van de jaarstukken. De accountant legt alleen nog een controleverklaring af, waarin de getrouwheid van de rechtmatigheidsverklaring wordt getoetst. We werken aan processen, systemen en cultuur om de rechtmatigheidsverklaring soepel te laten verlopen.
7. [Het restant van de coronacompensatie uit 2021 geeft de mogelijkheid om de ondernemers eenmalig extra te ondersteunen in 2022.](#)

10 | Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves 2022 - 2025

Inleiding

Om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente is het onderscheid tussen structureel en incidenteel vooral van belang. Er is sprake van structurele toevoegingen of onttrekkingen aan de reserves als dit meer dan 3 jaar plaatsvindt. Aanpassingen van bestaand beleid binnen 3 jaar blijven structureel van aard.

Er zijn in het verleden diverse investeringen uitgevoerd zoals het zwembad Mijdrecht en de gemeentewerf in Abcoude waarbij de raad heeft aangegeven om een deel van de structurele afschrijvingskosten te bekostigen via een bestemmingsreserve. Daarnaast is in 2020 besloten om het verkorten van de afschrijvingsduur van onderwijshuisvesting van 60 naar 40 jaar op te vangen via een bestemmingsreserve.

In de ramingen 2022 - 2025 zijn uitsluitend structurele onttrekkingen opgenomen. Deze zijn hieronder vermeld. Daarnaast zijn deze mutaties zichtbaar in deze begroting bij het onderdeel 'Totaaloverzicht reserves'.

Structurele onttrekkingen aan de reserves (bedragen x € 1.000)

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025
1	Diverse afschrijvingen	-88	-88	-88	-88
2	Veenweidebad	-168	-168	-168	-168
3	Piet Mondriaangebouw	-37	-37	-37	-37
4	Gemeentewerf in Abcoude	-37	-37	-37	-37
5	Clubgebouw skeelerbaan in Baambrugge	-40	-40	-40	-39
6	Afschrijvingstermijn schoolgebouwen	-146	-143	-132	-106
7	Vaste toevoeging aan de algemene reserve	1.500	1.500	1.500	1.500
Totaal (+ = toevoeging aan de reserves en - = onttrekking aan de reserves (bedragen x € 1.000))		984	987	998	1.025

Toelichting:

1. Investerings met een economisch nut moeten worden geactiveerd en in de loop van een aantal jaren worden afgeschreven. Vanaf 2004 is deze regel van toepassing op diverse investeringen. Voor deze gevallen is de bestemmingsreserve voor diverse afschrijvingslasten gevormd. In 2046 wordt voor de laatste keer deze reserve ingezet.

2. Jaarlijks wordt € 168.000 ingezet vanuit de bestemmingsreserve Veenweidebad om de huisvestingskosten deels te bekostigen. In 2049 wordt voor de laatste keer deze reserve ingezet.
3. Jaarlijks wordt € 37.000 ingezet vanuit de bestemmingsreserve Piet Mondriaangebouw om de huisvestingskosten deels te bekostigen. Dit vindt plaats tot en met 2033.
4. Jaarlijks wordt € 37.000 ingezet vanuit de bestemmingsreserve gemeentewerf in Abcoude. Dit is om een deel van de huisvestingskosten te bekostigen. Dit vindt plaats tot en met 2045.
5. Jaarlijks wordt € 40.000 ingezet vanuit de bestemmingsreserve clubgebouw skeelerbaan in Baambrugge om deels de huisvestingskosten te bekostigen. Dit vindt plaats tot en met 2025.
6. Mede gelet op de financiële positie en de in 2017 vastgestelde nota activeren, waarderen en afschrijven is de afschrijvingstermijn van schoolgebouwen aangepast van 60 naar 40 jaar. De kosten van afschrijvingen nemen hierdoor tijdelijk toe. De extra kosten hiervan zijn in 2019 bekostigd vanuit de algemene reserve en vanaf 2020 is hiervoor een nieuwe bestemmingsreserve 'Afschrijvingstermijn schoolgebouwen' ingesteld. In 2044 vindt de laatste inzet vanuit de bestemmingsreserve plaats.
7. Vanaf 2022 voegen we structureel € 1.500.000 toe aan de algemene reserve.

11 | De stand en het gespecificeerde verloop van reserves

Inleiding

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de begroting. Onder reserves worden afgezonderde vermogensbestanddelen verstaan, die al dan niet met het oog op het realiseren van een vooraf bepaald doel zijn gevormd.

Beleidskader

In de financiële verslagleggingregels (artikel 43 van de BBV) is aangegeven dat de reserves worden onderscheiden in de algemene reserve en bestemmingsreserves. In de raadsvergadering van maart 2020 is de Nota reserves en voorzieningen 2020 - 2022 vastgesteld. De uitgangspunten van deze nota zijn opgenomen in dit overzicht.

Algemene reserve

- De algemene reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente.
- Deze reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers.
- Tekorten en overschotten in de begroting en jaarrekening worden verrekend met de algemene reserve.
- Ondergrens van deze reserve is 10 miljoen euro tenzij de in de actuele of komende begroting een hoger bedrag aan risico's is opgenomen. In dat geval zal de ondergrens in de eerstvolgende actualisatie van de Nota reserves en voorzieningen opgehoogd worden tot het eerste veelvoud van 500.000 euro boven het totaal van de gemelde risico's in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Bestemmingsreserves

Als de gemeenteraad een bepaalde specifieke bestemming heeft gegeven aan een reserve, dan is er sprake van een bestemmingsreserve.

Ontwikkeling eigen vermogen per 31 december 2020- 2025 (bedragen x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve	18.676	15.174	15.758	15.509	16.255	17.915
Bestemmingsreserves	10.500	9.832	9.316	8.804	8.302	7.827
Te bestemmen resultaat	-1.535	591	123	331	160	553
Totaal eigen vermogen	27.641	25.597	25.197	24.644	24.717	26.295

Algemene reserve

Algemene reserve:

1. De algemene reserve is een buffer voor de instandhouding van de weerstandscapaciteit en voor het opvangen van incidentele kosten.
2. Deze reserve wordt vooral gevoed door rekeningresultaten en winsten uit de grondexploitaties.
3. De verwachting is dat vanaf 2022 de algemene reserve uitsluitend wordt gevoed door rekeningresultaten door de afloop van grondexploitaties.
4. Voor de algemene reserve is een ondergrens bepaald van 10 miljoen euro.

Verloopoverzicht algemene reserve 2020 - 2025 (bedragen x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	22.560	18.676	15.174	15.758	15.509	16.255
Te bestemmen resultaat (T-1)	-669	-1.535	591	123	331	160
Verschuiving tussen reserves	-3.293	-553	0	0	0	0
Structurele mutaties	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Incidentele mutaties	48	-1.414	-1.507	-1.872	-1.085	0
Stand per 31 december	18.676	15.174	15.758	15.509	16.255	17.915

Bestemmingsreserves

Verloopoverzicht bestemmingsreserves 2020 - 2025 (bedragen x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Schoolgebouwen						
Stand per 1 januari	0	2.448	2.156	2.010	1.867	1.735
Verschuiving tussen reserves	2.740	0	0	0	0	0
Structurele mutaties	-292	-292	-146	-143	-132	-106

Verloopoverzicht bestemmingsreserves 2020 - 2025 (bedragen x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Stand per 31 december	2.448	2.156	2.010	1.867	1.735	1.629
2. Diverse afschrijvingslasten						
Stand per 1 januari	1.690	1.590	1.495	1.407	1.319	1.231
Structurele mutaties	-100	-95	-88	-88	-88	-88
Stand per 31 december	1.590	1.495	1.407	1.319	1.231	1.143
3. Nieuwbouw Veenweidebad						
Stand per 1 januari	5.031	4.863	4.695	4.527	4.359	4.191
Structurele mutaties	-168	-168	-168	-168	-168	-168
Stand per 31 december	4.863	4.695	4.527	4.359	4.191	4.023
4. Piet Mondriaangebouw						
Stand per 1 januari	508	471	434	397	360	323
Structurele mutaties	-37	-37	-37	-37	-37	-37
Stand per 31 december	471	434	397	360	323	286
5. Gemeentewerf in Abcoude						
Stand per 1 januari	966	929	892	855	818	781
Structurele mutaties	-37	-37	-37	-37	-37	-37
Stand per 31 december	929	892	855	818	781	744
6. Clubgebouw skeelerbaan						
Stand per 1 januari	239	199	159	119	79	39
Structurele mutaties	-40	-40	-40	40	40	39
Stand per 31 december	199	159	119	79	39	0
7. Precario						

Verloopoverzicht bestemmingsreserves 2020 - 2025 (bedragen x € 1.000)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	0	0	0	0	0	0
Verschuiving tussen reserves	553	553	0	0	0	0
Incidentele mutaties	-553	-553	0	0	0	0
Stand per 31 december	0	0	0	0	0	0

Toelichting op de bestemmingsreserves

1. Schoolgebouwen

Doelstelling Deze reserve heeft tot doel om een deel van de afschrijvingslasten van schoolgebouwen te bekostigen.

Looptijd De verwachte einddatum van deze reserve is 2044.

Gewenste omvang De omvang van deze reserve is voldoende om het afgesproken deel van afschrijvingskosten op te vangen.

2. Diverse afschrijvingslasten

Doelstelling Diverse investeringen worden deels bekostigd door het inzetten van deze reserve.

Looptijd De verwachte einddatum van deze reserve is 2046.

Gewenste omvang De omvang van deze reserve is voldoende om afschrijvingskosten van diverse al uitgevoerde investeringen op te vangen.

3. Nieuwbouw Veenweidebad

Doelstelling Deze reserve heeft tot doel de huisvestingskosten van het Veenweidebad deels te bekostigen.

Looptijd De verwachte einddatum van deze reserve is 2049.

Gewenste omvang	De omvang van deze reserve is voldoende om een deel van afschrijvingskosten van dit zwembad op te vangen.
-----------------	---

4. Piet Mondriaangebouw

Doelstelling	Deze reserve heeft tot doel om een deel van de huisvestingskosten van het Piet Mondriaangebouw te bekostigen.
--------------	---

Looptijd	De verwachte einddatum van deze reserve is 2033.
----------	--

Gewenste omvang	De omvang van deze reserve is voldoende om een deel van afschrijvingskosten op te vangen.
-----------------	---

5. Gemeentewerf in Abcoude

Doelstelling	Deze reserve heeft tot doel om een deel van de huisvestingskosten van de gemeentewerf in Abcoude te bekostigen.
--------------	---

Looptijd	De verwachte einddatum van deze reserve is 2045.
----------	--

Gewenste omvang	De omvang van deze reserve is voldoende om een deel van afschrijvingskosten op te vangen.
-----------------	---

6. Clubgebouw skeelerbaan

Doelstelling	Deze reserve heeft tot doel om een deel van de huisvestingskosten van clubgebouw skeelerbaan in Abcoude te bekostigen.
--------------	--

Looptijd	De verwachte einddatum van deze reserve is 2025.
----------	--

Gewenste omvang	De omvang van deze reserve is voldoende om een deel van afschrijvingskosten op te vangen.
-----------------	---

7. Precario

Doelstelling	Deze bestemmingsreserve wordt ingezet voor de teruggave c.q. compensatie voor de gemeentelijke precarioheffing aan Vitens voor zover deze door Vitens doorbelast is aan onze inwoners.
--------------	--

Looptijd	De einddatum is 2021.
----------	-----------------------

Gewenste omvang	Deze reserve wordt gevoed vanuit de algemene reserve, waarbij de voeding gelijk is aan de opgelegde aanslagen precarioheffing Vitens en de bijkomende kosten die Vitens bij onze inwoners in rekening brengt, zoals de BTW. Doordat de raming van
-----------------	---

de voeding gelijk is met die van de terugbetaling van de inwoners is deze voldoende van omvang.

12 | De stand en het gespecificeerde verloop van voorzieningen

Voorzieningen zijn een onderdeel van de balans. Een balans bestaat uit een overzicht van de bezittingen, schulden en eigen vermogen op een bepaald moment. De voorzieningen geven een schatting van voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen die min of meer onzeker zijn. In de financiële verslagleggingregels (BBV) is aangegeven in artikel 44 welke voorzieningen mogelijk zijn:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Beleidskaders

- Tot de voorzieningen worden gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden zoals riool- en afvalstoffenheffing.
- Voorzieningen dienen naar beste schatting dekkend te zijn voor de aangegane verplichtingen en risico's. Zij mogen niet groter of kleiner zijn dan de geschatte omvang van verplichtingen en risico's. Dit houdt in dat een voorziening nooit een tekort mag hebben.
- De omvang van de voorzieningen is zichtbaar in de balans. Hierop zijn twee uitzonderingen, te weten, de voorziening dubieuze debiteuren en de voorziening verlieslatende grondexploitaties. Beide worden als correctiepost in mindering gebracht van het betreffende onderwerp.
- In de raadsvergadering van maart 2020 is de Nota reserves en voorzieningen 2020 - 2022 vastgesteld. De uitgangspunten van deze nota zijn opgenomen in dit overzicht.
- In 2020 is toegevoegd de voorziening juridische claims. Deze voorziening sluit aan bij de wet- en regelgeving. Het gaat het om verplichtingen die te zijner tijd tot schulden kunnen leiden, zoals juridische claims in afwachting van een uitspraak van de rechter (artikel 44 lid 1a BBV).

De volgende acht voorzieningen zijn toegelicht:

1. Afwikkelen vermogensweg e.o.
2. Nog uit te voeren werken van afgesloten bouwgronden in exploitatie
3. Juridische claims
4. Gemeentelijke gebouwen
5. Begraafplaatsen
6. Rioolheffing
7. Afvalstoffenheffing
8. Wonen.

Voorzieningen

Verloopoverzicht voorzieningen 2020 -2025 (bedragen x € 1.000)						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Afwikkelen vermogensweg e.o.						
Stand per 1 januari	230	230	230	0	0	0
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	0	0	-230	0	0	0
Stand per 31 december	230	230	0	0	0	0
2. Nog uit te voeren werken van afgesloten bouwgronden in exploitatie						
Stand per 1 januari	289	35	0	0	0	0
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	-253	-35	0	0	0	0
Stand per 31 december	35	0	0	0	0	0
3. Juridische claims						
Stand per 1 januari	0	950	0	0	0	0
Toevoegingen	950	0	0	0	0	0
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	0	-950	0	0	0	0
Stand per 31 december	950	0	0	0	0	0
4. Gemeentelijke gebouwen						
Stand per 1 januari	2.499	2.508	2.559	2.569	2.477	2.473
Toevoegingen	458	336	336	336	336	336

Verloopoverzicht voorzieningen 2020 -2025 (bedragen x € 1.000)						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Vrijval	-344	-28	0	0	0	0
Bestedingen	-105	-257	-326	-428	-340	-982
Stand per 31 december	2.508	2.559	2.569	2.477	2.473	1.827
5. Begraafplaatsen						
Stand per 1 januari	126	123	137	154	167	161
Toevoegingen	26	27	27	27	27	27
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	-29	-13	-10	-14	-33	-32
Stand per 31 december	123	137	154	167	161	156
6. Rioolheffing						
Stand per 1 januari	698	888	1.077	1.292	1.611	2.012
Toevoegingen	190	189	215	319	401	425
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	0	0	0	0	0	0
Stand per 31 december	888	1.077	1.292	1.611	2.012	2.437
7. Afvalstoffenheffing						
Stand per 1 januari	0	0	39	308	1.031	1.599
Toevoegingen	0	39	269	723	568	553
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	0	0	0	0	0	0
Stand per 31 december	0	39	308	1.031	1.599	2.152
8. Wonen						

Verloopoverzicht voorzieningen 2020 -2025 (bedragen x € 1.000)						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	71	96	96	96	96	96
Toevoegingen	25	0	0	0	0	0
Vrijval	0	0	0	0	0	0
Bestedingen	0	0	0	0	0	0
Stand per 31 december	96	96	96	96	96	96

Toelichting op de voorzieningen

1. Afwikkelen vermogensweg e.o.

Doelstelling	Deze voorziening is voor het afwikkelen van diverse nog uit te voeren werkzaamheden aan de Vermogensweg e.o. die vertraagd zijn door het faillissement van Memid in 2016.
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Actualisatie	Maart 2021
Bijzonderheden	De uit te voeren werkzaamheden zijn afhankelijk van de verkoop van het laatste perceel grond aan de Vermogensweg. Dit perceel is inmiddels verkocht maar de bouw van het bedrijfspand op dit perceel is nog niet gereed. Daarom is het treffen van verbetermaatregelen aan de weg nog niet uitgevoerd. De verwachting is dat dit werk in 2022 kan worden opgepakt, nadat de bouwactiviteiten zijn afgerond.

2. Nog uit te voeren werken van afgesloten bouwgronden in exploitatie

Doelstelling	Per 31 december 2019 is de bouwgrond in exploitatie Vinkeveld afgesloten. In dit project is rekening gehouden met diverse infrastructurele werkzaamheden. Voor deze nog uit te voeren werkzaamheden is een voorziening gevormd.
Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
Actualisatie	Maart 2021

Bijzonderheden	In 2021 zal het woonrijpmaken, herstel en eindinspectie van riolering en de overdracht van de openbare verlichting worden afgerond.
----------------	---

3. Juridische claims

Doelstelling	Voor het opvangen van kosten vanuit juridische claims is in 2020 een voorziening gevormd.
--------------	---

Soort voorziening	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's
-------------------	--

Actualisatie	Maart 2021
--------------	------------

Bijzonderheden	-
----------------	---

4. Gebouwen

Doelstelling	Deze voorziening is voor het opvangen van meerjarige onderhoudskosten van diverse gemeentelijke gebouwen.
--------------	---

Soort voorziening	Onderhoud en vervanging
-------------------	-------------------------

Actualisatie	In december 2017 heeft de raad het voorstel 'Herijken voorzieningen onderhoud gemeentelijke gebouwen' vastgesteld.
--------------	--

Bijzonderheden	De voorziening heeft betrekking op: • brugwachterswoningen • diverse gemeentelijke woningen • brandweerkazernes • gemeentehuis • werkplaatsen in Abcoude, Baambrugge en Mijdrecht • kerktorens in Abcoude, Mijdrecht en Wilnis • Piet Mondriaangebouw (Integraal kindcentrum) Abcoude • Rondweg 1A in Mijdrecht • jongerencentrum Tumult • NME-centrum • gymnastieklokaal De Brug en De Eendracht • Brede School Present • Veenweidebad.
----------------	--

5. Begraafplaatsen

Doelstelling	De voorziening is voor het opvangen van meerjarige onderhoudskosten en het ruimen van graven.
--------------	---

Soort voorziening	Onderhoud en vervanging
Actualisatie	In januari 2017 heeft de raad ingestemd met het voorstel 'Financiële onderbouwing van de voorziening en tarieven met betrekking tot de algemene begraafplaatsen in De Ronde Venen'.
Bijzonderheden	-

6. Rioolheffing

Doelstelling	Uit deze voorziening worden incidentele tegenvallers in de kosten en de opbrengsten van riolering opgevangen zonder dat er tariefsaanpassingen nodig zijn.
Soort voorziening	Van door derden verkregen middelen
Actualisatie	Maart 2020
Bijzonderheden	Bij het actualiseren van het huidige meerjarenbeleidsplan riolering 2018 - 2022 wordt de omvang van deze voorziening betrokken.

7. Afvalstoffenheffing

Doelstelling	Uit deze voorziening worden incidentele tegenvallers in de kosten en de opbrengsten van afval opgevangen zonder dat er tariefsaanpassingen nodig zijn.
Soort voorziening	Van door derden verkregen middelen
Actualisatie	Maart 2020
Bijzonderheden	In 2022 worden keuzes gemaakt over tariefdifferentiatie en daarbij wordt de omvang van deze voorziening betrokken.

8. Wonen

Doelstelling	In een overeenkomst Koopgarantregeling met woningbouwvereniging GroenWest is afgesproken dat de ontvangen bijdragen door de gemeente worden ingezet voor sociale volkshuisvestelijke doeleinden. Uit deze voorziening worden incidentele kosten voor sociale volkshuisvestelijke doeleinden opgevangen.
Soort voorziening	Van door derden verkregen middelen

Actualisatie	Maart 2020
--------------	------------

Bijzonderheden	-
----------------	---

13 | Overzicht investeringen 2022 - 2025

Investerings

Onder investeringen wordt verstaan het vastleggen van vermogen in objecten waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt. De investeringen worden op de balans verantwoord. De lasten voortvloeiende uit de investeringen, zoals onderhoud, afschrijvingen, toegerekende rente, verzekeringen, behoren tot de jaarlijkse exploitatielasten.

Bij een bestaand actief is sprake van een investering als de uitgaven:

- leiden tot een significante kwaliteitsverbetering; en/of
- leiden tot het verlengen van de levensduur; en/of
- aanpassingen betreffen om te voldoen aan wet- en regelgeving (bijvoorbeeld investeringen in een gebouw om te voldoen aan veiligheidsvoorschriften).

Wanneer uitgaven worden gedaan ten behoeve van het behoud van de oorspronkelijke kwaliteit en levensduur van een actief, dan is er sprake van onderhoud.

In 2020 heeft de gemeenteraad de nota activeren, waarden en afschrijven 2020 - 2024 vastgesteld.

In de financiële verordening De Ronde Venen 2016 is vastgelegd dat investeringen een doorlooptijd hebben van maximaal twee jaar, tenzij er sprake is van een raadsbesluit. In dezelfde verordening staat dat in de programmarekening de voortgang wordt opgenomen van de lopende investeringen. De genoemde bedragen in de tabellen zijn x € 1.000. De cumulatieve afschrijvingen hebben betrekking op de jaarlijkse effecten tot en met 2025.

In onderstaande tabellen, presenteren we u de nieuwe investeringsbudgetten van 2022 t/m 2025. Er zijn daarnaast nog investeringsbudgetten die in het verleden beschikbaar zijn gesteld en nog doorlopen in 2022 en verder. De al reeds beschikbaar gestelde investeringsbudgetten zijn niet meegenomen in onderstaande tabel.

Totaaloverzicht investeringen 2022 - 2025

Nr.	Onderwerp	Investerings				Cumulatieve afschrijvingen
		2022	2023	2024	2025	
1	Afval		218	59		35
2	Bedrijfsmiddelen - automatisering	144	247	1.136	294	579
3	Bedrijfsmiddelen - voertuigen en materialen	158	168	72	237	84
4	Bestuur - automatisering	50				17
5	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		1.196			30
6	Openbare ruimte (wegen, bruggen, verlichting e.d.)	2.432	1.599	6.699		307

Nr.	Onderwerp	Investerings				Cumulatieve afschrijvingen
		2022	2023	2024	2025	
7	Riolering	200	267	350		31
8	Sportaccommodaties	99	460		1.930	205
Totaal		3.083	4.155	8.316	2.461	1.288

1. Afval

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Perscontainers		38	59		17
2	Mobiele kraan		180			18
Totaal			218	59		35

Toelichting:

Vervanging van diverse perscontainers (1) staan gepland voor de jaren 2023 - 2024. Vervanging van de mobiele kraan (2) staat gepland voor het jaar 2023. De hieruit voortvloeiende rente en afschrijving worden toegerekend aan de kosten van inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en maken onderdeel uit van de afvalstoffenheffing.

2. Bedrijfsmiddelen - automatisering

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Verbindingen, netwerk en bekabeling		27	72	35	34

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
2	Verwerking, opslag- en backupcapaciteit			900		300
3	Werkplekken en Mobiele Devices	144	144	144	144	192
4	Beveiliging		76	20	115	53
Totaal		144	247	1.136	294	579

Toelichting:

1. Voor verbindingen, netwerk en bekabeling zijn meerjarig investeringsbedragen opgenomen. Er is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 4 jaar. De afschrijvingstermijn van 4 jaar wijkt af van de afschrijvingstermijn van 5 jaar zoals vermeld staat in de nota activeren, waarderen en afschrijven 2020 - 2024 onder het kopje technische installatie. De toekomstige economische gebruiksduur blijkt uit ervaring korter te zijn dan 5 jaar.
2. Het huidige, in 2024 opgenomen investeringsbedrag voor verwerking, opslag en backup is gebaseerd op de vervanging van de huidige in de eigen datacenters aanwezige hardware en software (niet zijnde vakapplicaties). Dit omdat we nu nog geen reële schatting van de nieuwe werkelijkheid kunnen maken, immers we zijn nog volop aan het “verclouden” en omdat de kosten van hardware sterk aan wisseling onderhevig is.
3. Voor werkplekken en mobiele devices is rekening gehouden met een meerjarig vervangingsplan. Voor de meerjarig vervangingsinvesteringen is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 3 jaar in plaats van 5 jaar.
4. Vanaf 2023 vinden vervangingen plaats die voortkomen uit het meerjarig vervangingsplan.

Algemene toelichting meerjarig investeringsplan ICT/automatisering:

In deze begroting is rekening gehouden met een meerjarig vervangingsplan. De verwachting is dat in de toekomst een verandering plaatsvindt van een koop-model naar een abonnement-model.

3. Bedrijfsmiddelen - voertuigen en materialen

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Maaimachine			26		3
2	Bedrijfsvoertuig	80	168	46	117	55
3	Houtversnipperaar				28	3
4	Pickup Kieper				92	12
5	Strooimachine	78				11
Totaal		158	168	72	237	84

Toelichting:

De investeringen 1 tot en met 5 in de bedrijfsmiddelen fysieke leefomgeving hebben betrekking op onder meer voertuigen, maaimachines, houtversnipperaar e.d.

4. Bestuur - automatisering

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Mobiele devices gemeenteraad	50				17
Totaal		50				17

Toelichting:

De volgende gemeenteraadsverkiezingen vinden plaats in 2022. Er is een vervangingsinvestering voor mobiele devices opgenomen voor de nieuwe gemeenteraad ter ondersteuning aan de uitvoering van hun raadswerkzaamheden. Er is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 3 jaar. Deze termijn wijkt af van het afschrijvingstermijn van 5 jaar dat vermeld staat in de nota activeren, waarderen en afschrijven 2020 - 2024 onder het kopje automatisering. De toekomstige economische gebruiksduur blijkt uit ervaring korter te zijn dan 5 jaar.

5. Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Beschoeien van legakkers/zandeilanden		1.196			30
Totaal			1.196			30

Toelichting:

Vervanging van beschoeiingen legakkers vindt plaats tot en met 2023.

6. Openbare ruimte (wegen, bruggen, verlichting e.d.)

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Wegen - Baambrugse Zuwe in Vinkeveen	50	50	4.900		100
2	Wegen - Herenweg in Vinkeveen			670		22
3	Bruggen - Voetangelbrug		505			10
4	Bruggen - hout	334	25	19		19
5	Bruggen - beton	187	416	254		14
6	Bruggen - Heulbrug	776				31
7	Bruggen - Stokkelaarsbrug	498				24

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
8	Bruggen - Geuzenbrug	55				2
9	Bruggen - Nellesteinbrug			455		21
10	Verlichting - masten	202	273	71		14
11	Verlichting - armaturen	330	330	330		50
Totaal		2.432	1.599	6.699		307

Toelichting:

1 t/m 2. In 2022 - 2024 worden diverse wegen vervangen.

3 t/m 9. Op grond van het beheerplan kunstwerken zijn vervangingsinvesteringen opgenomen voor de jaren 2022 - 2024.

10 t/m 11. Op grond van het beleidsplan openbare verlichting zijn de vervangingsinvesteringen voor masten en armaturen voor de jaren 2022 - 2024 verwerkt.

De beheerplannen van openbare ruimte (wegen, bruggen, verlichting e.d.) lopen t/m 2024. Hierdoor zijn de investeringsbedragen van 2025 nog niet concreet uitgewerkt voor de programmabegroting 2022-2025. Na actualisatie van de beheerplannen, presenteren we de investeringsbudgetten voor 2025.

7. Riolering

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Vervanging en renovatie riool	200	186			1
2	Rioolboot		16			
3	Voertuig		65			

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijks afschrijvingskosten
4	Vervangen riolering in samenhang met reconstructie Herenweg			350		1
Totaal		200	267	350		3

Toelichting:

1. t/m 4. In de periode 2022 - 2025 staan vervangingsinvesteringen voor het rioleringsstelsel gepland en vervanging van materieel dat wordt ingezet voor de riolering. De hieruit jaarlijks voortkomende kosten van rente en afschrijving maken onderdeel uit van de rioolheffing.

8. Sportaccommodaties

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
1	Sportpark Mijdrecht, Argon veld 7 Stergrazo	69				5
2	Sportpark Mijdrecht, HVM miniveld hockey	30				2
3	Sportpark Abcoude, FCA veld 2		460			38
4	Sportpark Wilnis, CSW veld 1				460	38
5	Sportpark Vinkeveen, Hertha veld 1				460	38

Nr.	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Financieel effect op de jaarlijkse afschrijvingskosten
6	Sportpark Mijdrecht, Argon veld 1				460	38
7	Sportpark Abcoude, FC Abcoude veld 1				460	38
8	Sportpark Abcoude, Miniveld				90	8
Totaal		99	460	0	1.930	205

Toelichting:

1. Het betreft een vervangingsinvestering van het Stergrazoveld 7 (voetbalveld van gras met een speciale onderlaag) van Sportvereniging Argon in Mijdrecht. Voor deze investering is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 15 jaar. Deze termijn is conform de nota activeren, waarden en afschrijven 2020 - 2024.
2. Het betreft een vervangingsinvestering van het kunstgras minihockeyveld van Hockey Vereniging Mijdrecht. Voor kunstgras hockeyvelden is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 12 jaar. Deze termijn is conform de nota activeren, waarden en afschrijven 2020 - 2024.
3. Het betreft een vervangingsinvestering van het kunstgras voetbalveld (veld 2) van FC Abcoude. Er is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 12 jaar. In verband met de nieuwe onderhoudsmethode voor kunstgrasvelden is de verwachte levensduur langer geworden. Deze termijn sluit aan bij de nota activeren, waarden en afschrijven 2020 - 2024.
4. t/m 8 Vanaf 2025 wordt veld 1 van alle voetbalverenigingen vervangen. Er is rekening gehouden met een afschrijvingstermijn van 12 jaar. Deze termijn sluit aan bij de nota activeren, waarden en afschrijven 2020 - 2024. Daarnaast is in het investeringsbedrag rekening gehouden met een duurdere infill in verband met veiligheids- en milieuaspecten.

Algemene toelichting

In bovenstaande bedragen is geen rekening gehouden met een rijksbijdrage specifieke doeluitkering sport (SPUK) voor de compensatie van BTW.

14 | Overzicht afschrijvingslasten

Meerjarig overzicht van de afschrijvingslasten

Bedragen x €1.000

Afschrijvingslasten	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT 0.1 Bestuur -01	20	4	21	21	21
XT 0.3 Beheer ov. -03 gebouwen en gronden	18	13	7	7	7
XT 0.4 Overhead -04	486	561	416	471	614
XT 1.1 Crisisbeheersing -11 en brandweer	12	19	102	101	101
XT 2.1 Verkeer en -21 vervoer	532	682	1.059	1.276	1.312
XT 2.5 Openbaar vervoer -25	0	32	32	32	32
XT 4.2 -42 Onderwijshuisvesting	639	462	458	595	561
XT 5.2 -52 Sportaccommodaties	880	994	992	989	840
XT 5.7 Openbaar groen -57 en recreatie	84	85	138	166	164
XT 6.1 Samenkracht en -61 burgerparticip.	77	77	77	77	77
XT 7.2 Riolering -72	1.312	1.303	1.278	1.231	1.219
XT 7.3 Afval -73	117	108	108	315	320
XT 7.5 Begraafplaatsen -75 en crematoria	3	3	3	3	3
Gerealiseerd resultaat	4.180	4.343	4.693	5.283	5.271

Toelichting op het meerjarig overzicht van de afschrijvingslasten.

De toename in afschrijvingslasten wordt veroorzaakt, doordat er in de periode 2022 t/m 2025 voor € 39.252.000 aan investeringen gepland staan (dit bedrag is exclusief investeringsbudgetten die nog voor 2021 gepland staan).

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	Totaal
--------------	------	------	------	------	--------

Totaal geplande investeringsbedragen per periode	24.1 71	4.30 4	8.31 6	2.46 1	39.252
---	------------	-----------	-----------	-----------	---------------

De beheerplannen van openbare ruimte (wegen, bruggen, verlichting e.d.) lopen t/m 2024. Hierdoor zijn de investeringsbedragen van 2025 nog niet concreet uitgewerkt voor de programmabegroting 2022-2025. Na actualisatie van de beheerplannen, presenteren we een volledig beeld van de investeringsbudgetten voor 2025.

Hieronder treft u een overzicht aan, van de grootste investeringen in 2022 t/m 2025. (NB: onderstaande bedragen kunnen afwijken van originele investeringsbudgetten, als deze al deels in 2021 of eerder lopen)

Onderwerp	Omschrijving	Bedrag
Vastgoed	Nieuwbouw scholencomplex Hofland	5.922
Openbare ruimte	Wegen - Hoofdweg in Waverveen	3.972
Openbare ruimte	Wegen - Baambrugse Zuwe in Vinkeveen	5.000
Openbare ruimte	Wegen - Bovendijk in Wilnis	3.368
Openbare ruimte	Ringdijk tweede bedijking	1.988
Openbare ruimte	Bruggen	4.593
Openbare ruimte	Straatverlichting & Armaturen	1.536
Openbaar Groen	Beschoeien van legakkers/zandeilanden	3.132
Rivitalisering brandweerkazernes	Revitaliseren brandweerkazernes	1.151
Buitensportaccommodaties	Sportvelden	2.489
Bedrijfsmiddelen - automatisering	Diverse geplande investeringen in ICT	1.821
Afval	Diverse geplande investeringen in afval	1.557
Riool	Diverse geplande investeringen in riool	81 7
Bedrijfsvoertuigen	Diverse geplande investeringen in bedrijfsvoertuigen	63 5
Overig	Overige investeringen	1.271

Onderwerp	Omschrijving	Bedrag
Totaal		39.25 2

15 | Ombuigingen 2022 - 2025

Samenvatting

Uw raad heeft vorig jaar bij het vaststellen van de programmabegroting 2021-2024 ingestemd met een aantal ombuigingen om de financiën van de gemeente op lange termijn in balans te houden. Er zijn twee mutaties ten opzichte van de kadernota. Deze mutaties worden nader toegelicht. Naast deze mutaties zijn er geen wijzigingen en worden de ombuigingen naar verwachting gerealiseerd.

Voor de taakstellingen geldt dat deze concreet gemaakt zijn op het onderdeel personele en materiële overhead. Voor de invulling van taakstelling op de apparaatskosten doen wij een procesvoorstel. Een uitgebreide toelichting leest u later in dit hoofdstuk.

Domein 1 | Sociaal domein

De ombuigingen in het sociaal domein zetten we, met uitzondering van de ombuiging op de maatschappelijke partners, in 2022 voort. De toelichting op het terugdraaien van de ombuiging op de maatschappelijke partners leest u onderstaand.

Ombuigingen (- = voordeel, + = nadeel)	Zoals gerapporteerd in de kadernota 2022-2025				Aanpassing ombuigingen in de begroting 2022-2025			
	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024	Totaal
1. Onderwijs	-159	-100	-100	-100				-459
2. Huishoudelijke hulp	-127	-260	-403	-413				-1.203
3. Jeugdzorg	-125	-125	-275	-425				-950
4. Samenkracht	-103	-128	-103	-128				-462
5. Terugvordering en verhaal	-100	-100	-100	-100				-400
6. Personele kosten	-52	-178	-253	-305				-788
7. Maatschappelijke partners	0	-169	-169	-169	169	169	169	0
8. Wet sociale werkvoorziening (WSW)	0	0	-55	-55				-110
Totaal	-666	-1.060	-1.458	-1.695	169	169	169	-4.372

Toelichting op de aanpassingen van de ombuigingen in domein 1

7. Ombuiging op de maatschappelijk partners	2022	2023	2024	Totaal
7.1 Teruggedraaide ombuiging op maatschappelijke partners (voorveld)	150	150	150	450
7.2 Teruggedraaide ombuiging op de Woudreus	19	19	19	57
Totaal	169	169	169	507

Toelichting

7.1 De raad heeft een amendement ingediend om een plan te maken voor deze ombuiging. Het college kiest ervoor om het plan niet op te leveren. Hiermee is de ombuiging teruggedraaid. Dit betekent dat het transformatiebudget van 50.000 euro wordt teruggedraaid.

7.2 De ombuiging op de Woudreus is teruggedraaid. Deze ombuiging is per abuis opgenomen en draaien wij nu terug.

Domein 2 | Economie, wonen en fysieke leefomgeving

Ombuigingen (- = voordeel, + = nadeel)	Zoals gerapporteerd in de kadernota 2022-2025				Aanpassing ombuigingen in de begroting 2022-2025			
	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024	Totaal
1. Onderhoud wegen	-200	-250	-250	-250				-950
2. Verkeer	0	-25	-25	-25				-75
3. Bewegwijzering	-25	-25	-25	-25				-100
4. Gladheidsbestrijding	-15	-15	-15	-15				-60
5. Straatreiniging	-15	-15	-15	-15				-60
6. Onkruid op verharding	-10	-10	-10	-10				-40
7. Voertuigen en materialen	-13	-13	-13	-13				-52
8. Fietsplan DRV fietst	-50	0	0	0				-50
9. Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)	0	-100	-100	-100				-300
10. Toeristenbelasting (land en water)	-166	-166	-166	-166				-664
11. Monumenten/ molens	-10	-10	-10	-10				-40
12. Duurzaamheid	-10	-10	-10	-10				-40
13. Ruimtelijke ordening	-10	-10	-10	-10				-40
14. Handhaving Plassengebied	-160	-160	-110	-110				-540
15. Openbaar groen	-50	-50	-50	-50				-200
16. Brugbediening	0	0	-150	-150				-300
17. Personele kosten	-139	-228	-228	-246				-841
18. Ombuigingen gekoppeld aan de maatschappelijke partners	-101	-169	-169	-169	65	65	65	-413
19. Gebiedsmarketing	-25	0	0	0				-25
20. Economie en toerisme	-30	-30	-30	-30				-120
21. Woonforensenbelasting	-46	-46	-46	-46				-184
Totaal	-1.075	-1.332	-1.432	-1.450	65	65	65	-5.094

Toelichting op de aanpassingen van de ombuigingen in domein 2

Op 30 september 2021 heeft de gemeenteraad het amendement 'Bibliotheek en samenwerking' aangenomen. Dit amendement draait het besluit van de programmabegroting 2021 terug om structureel € 65.000 op de subsidie van de bibliotheek om te buigen.

Domein 3 | Veiligheid, bestuur, dienstverlening en financiën

	Zoals gerapporteerd in de kadernota 2022-2025				Aanpassing ombuigingen in de begroting 2022-2025			
Ombuigingen (- = voordeel, + = nadeel)	2021	2022	2023	2024	2022	2023	2024	Totaal
1. Kwaliteit vastgoed en grondzaken	-60	0	0	0				-60
2. Personele kosten	-431	-598	-798	-1.003				-2.830
3. Lokale heffingen	-1.000	-1.700	-2.000	-2.000				-6.700
4. Materiële budgetten overhead	-50	-100	-150	-200				-500
5. Onderhoud gemeentelijke gebouwen	-113	-113	-113	-113				-452
6. Gemeentehuis	0	-500	-400	-400				-1.300
7. Taakstelling apparaatskosten	-250	-500	-550	-600				-1.900
Totaal	-1.904	-3.511	-4.011	-4.316				-13.742

Concretisering taakstelling

In de begroting 2021 staan diverse taakstellingen ten aanzien van de bedrijfsvoering. De taakstellingen op het gebied van personele kosten overhead, materiële kosten overhead en apparaatskosten zijn in de Kadernota 2022 deels concreet gemaakt. Hieronder treft u het voorstel aan voor de begroting 2022-2025.

	2022	2023	2024	2025
1. Doorontwikkeling management	0	0	180	180
2. Sturing op personeelsbudgetten, vergroten wendbaarheid	0	300	600	600
3. Structurele bezuiniging diverse posten	57	57	57	57
4. Besparing beveiliging werkcentrum	65	65	65	65
5. Vermindering secretariële ondersteuning	60	60	60	60
6. CAO-ontwikkeling	345	345	345	345

	2022	2023	2024	2025
Totaal nieuwe ombuigingen	527	827	1.307	1.307
Totaal taakstellingen	600	900	1.200	1.200
Meer/minder gerealiseerd	-73	-73	107	107

Hieronder gaan we per punt in op de concrete voorstellen. In 2022 en 2023 wordt op 73.000 euro na invulling gegeven aan de taakstelling. Voorgesteld wordt om dit ten laste te brengen van het begrotingsresultaat. Vanaf 2024 wordt 107.000 euro meer bezuinigd op de bedrijfsvoering.

1. Doorontwikkeling management

Vanaf 2024 bezuinigen we 180.000 euro op leidinggevende functies. De afgelopen jaren is het aantal leidinggevendsten gestegen door specifieke uitdagingen op verschillende plekken binnen de organisatie. Vanuit organisatieontwikkeling is nu het moment om de balans op te maken. Dit voorstel was reeds verwerkt in de Kadernota.

2. Sturing op personeelsbudgetten, vergroten wendbaarheid

In het kader van een meer wendbare organisatie werken we toe naar een directere sturing van het management op de personeelskosten. Het management krijgt meer flexibiliteit om het personeelsbudget in te zetten. Wij verwachten dat met deze flexibiliteit ook meer efficiency behaald kan worden. Daarom geven we het management een taakstellend budget dat gebaseerd is per medewerker het max van de schaal - 1 trede. Ook willen we een goede mix stimuleren van ervaren en jonge medewerkers, inzetten op talentontwikkeling en een lerende organisatie. Hiermee bouwen we een prikkel in om te sturen op een gezonde instroom, doorstroom en uitstroom van medewerkers. Dit levert uiteindelijk een besparing op van gemiddeld 2000 euro per FTE. In 2022 bereiden we dit voor. Vanaf 2023 realiseren we de helft van deze opbrengst (300.000 euro) en vanaf 2024 de volledige opbrengst. Dit heeft niet alleen effect op de kosten die worden toegerekend aan de overhead, maar ook op overige capaciteitskosten. Voor de duidelijkheid, deze maatregel betreft sturing aan de budgetkant en heeft geen gevolgen voor bestaande salarisafspraken met medewerkers. Dit voorstel was reeds verwerkt in de Kadernota.

3. Structurele bezuiniging diverse posten

In de Kadernota is reeds 50.000 euro structureel ingevuld. Hier bovenop is een bezuiniging gerealiseerd van 7.000 euro op inkoop (vermindering bijdrage aan Stichting RIJK).

4. Besparing beveiliging werkcentrum

Het werk wordt anders georganiseerd waardoor geen separate beveiliging nodig is op de locatie werkcentrum. De besparing bedraagt 65.000 euro. Dit is het resultaat van de besluitvorming over de Kadernota.

5. Vermindering secretariële ondersteuning

Een interne verschuiving maakt het mogelijk om een vacature voor secretariële ondersteuning van het management te laten vervallen. Er wordt nu meer zelfwerkzaamheid van het management gevraagd op dit terrein.

6. CAO-ontwikkeling

Er is in de begroting 2021 rekening gehouden met een loonstijging van 4% (inclusief sociale lasten). Met de huidige stand van zaken rond de CAO-onderhandeling is 2,5% nodig. In de tabel is het verschil van 1,5% weergegeven. In de begroting wordt gerekend met 2% indexering voor 2022 en verder. In

de meicirculaire is de toename van het accres gepresenteerd. Deze toename gebruiken we voor stijging van lonen en prijzen.

16 | Overzicht taakvelden

Landelijk is bepaald dat in de begroting en jaarrekening een overzicht wordt opgenomen met daarin de baten en lasten per taakveld en de wijze waarop deze zijn verdeeld over de programma's. Deze taakvelden gelden voor alle gemeenten en hierdoor ontstaat vergelijkbaarheid tussen alle gemeenten.

Overzicht lasten en baten per taakveld 2020 - 2025

Bedragen x €1.000

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten							
PRG -01	Programma 1 Openbare orde en veiligheid						
XT- 11	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.886	2.985	3.110	3.148	3.142	3.141
XT- 12	1.2 Openbare orde en veiligheid	708	609	582	576	571	571
Totaal Programma 1 Openbare orde en veiligheid		3.594	3.594	3.692	3.724	3.713	3.712
PRG -02	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat						
XT- 21	2.1 Verkeer en vervoer	7.567	7.670	7.634	8.032	8.065	8.187
XT- 22	2.2 Parkeren	65	72	69	68	68	68
XT- 24	2.4 Economische havens en waterwegen	423	424	428	427	426	426
XT- 25	2.5 Openbaar vervoer	150	172	214	213	212	212

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat		8.205	8.339	8.344	8.740	8.770	8.892
PRG -03	Programma 3 Economische zaken						
XT- 31	3.1 Economische ontwikkeling	293	292	318	290	287	287
XT- 33	3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	226	216	219	218	217	217
XT- 34	3.4 Economische promotie	96	58	89	88	88	88
Totaal Programma 3 Economische zaken		615	566	627	597	591	591
PRG -04	Programma 4 Onderwijs						
XT- 41	4.1 Openbaar basisonderwijs	108	118	116	116	116	116
XT- 42	4.2 Onderwijshuisvesting	1.172	1.450	1.091	1.357	1.266	1.225
XT- 43	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.190	2.236	2.263	2.256	2.240	2.240
Totaal Programma 4 Onderwijs		3.470	3.804	3.470	3.729	3.621	3.581
PRG -05	Programma 5 Cultuur, recreatie en sport						

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-51	5.1 Sportbeleid en activering	279	344	262	261	258	258
XT-52	5.2 Sportaccommodaties	2.159	2.235	2.389	2.375	2.364	2.204
XT-53	5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	216	299	330	218	216	216
XT-54	5.4 Musea	39	10	15	15	14	14
XT-55	5.5 Cultureel erfgoed	227	202	156	155	154	154
XT-56	5.6 Media	737	705	711	710	709	709
XT-57	5.7 Openbaar groen en recreatie	4.071	4.302	4.215	4.752	4.624	3.629
Totaal Programma 5 Cultuur, recreatie en sport		7.727	8.096	8.079	8.487	8.339	7.185
PRG-06	Programma 6 Sociaal domein						
XT-61	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	2.947	2.720	2.833	2.954	2.992	2.991
XT-62	6.2 Wijkteams	2.102	1.648	1.427	1.417	1.400	1.400
XT-63	6.3 Inkomensregelingen	14.898	12.274	10.279	10.147	10.110	10.110

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-64	6.4 Begeleide participatie	2.282	2.239	2.299	2.204	2.194	2.194
XT-65	6.5 Arbeidsparticipatie	525	574	604	470	467	467
XT-66	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.428	2.284	2.296	2.250	2.219	2.219
XT-671	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	5.111	5.089	5.082	4.963	4.995	4.995
XT-672	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	8.112	8.546	9.060	8.887	8.730	8.730
XT-681	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	241	668	254	253	249	249
XT-682	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.467	1.367	1.355	1.352	1.336	1.336
XT-71	7.1 Volksgezondheid	1.646	1.798	1.798	1.798	1.798	1.798
Totaal Programma 6 Sociaal domein		41.759	39.206	37.288	36.696	36.489	36.489
PRG-07	Programma 7 Milieu en duurzaamheid						
XT-72	7.2 Riolering	3.538	3.607	3.633	3.666	3.674	3.673
XT-73	7.3 Afval	4.216	4.628	5.058	5.077	5.077	5.074

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-74	7.4 Milieubeheer	2.113	1.883	1.947	1.780	1.773	1.773
XT-75	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	279	277	278	275	273	273
Totaal Programma 7 Milieu en duurzaamheid		10.146	10.395	10.916	10.798	10.796	10.792
PRG-08	Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting						
XT-81	8.1 Ruimtelijke en leefomgeving	2.776	1.966	1.481	1.471	1.346	1.296
XT-82	8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	22.666	2.549	-317	0	0	0
XT-83	8.3 Wonen en bouwen	2.757	3.972	3.042	2.937	2.845	2.845
Totaal Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting		28.198	8.486	4.206	4.408	4.191	4.141
PRG-09	Programma 9 Bestuur en ondersteuning						
XT-01	0.1 Bestuur	2.311	2.244	2.305	2.269	2.270	2.265
XT-02	0.2 Burgerzaken	828	986	912	907	1.073	1.123
XT-03	0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	1.322	914	1.044	654	624	624

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-04	0.4 Overhead	14.275	14.844	14.939	14.005	13.751	13.916
Totaal Programma 9 Bestuur en ondersteuning		18.736	18.988	19.200	17.834	17.718	17.928
PRG-10	Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
XT-010	0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0
XT-05	0.5 Treasury	-32	77	40	-117	-156	-254
XT-061	0.61 OZB woningen	596	587	604	604	604	604
XT-063	0.63 Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0
XT-064	0.64 Belastingen overig	2.088	1.993	442	442	441	441
XT-08	0.8 Overige baten en lasten	60	59	322	323	525	526
XT-09	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-50	10	10	10	10	10
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		2.663	2.726	1.417	1.262	1.424	1.327
Totaal Lasten		125.112	104.201	97.240	96.276	95.654	94.638
Baten							

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
PRG -01	Programma 1 Openbare orde en veiligheid						
XT- 11	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	92	4	4	4	4	4
XT- 12	1.2 Openbare orde en veiligheid	70	105	75	75	75	75
Totaal Programma 1 Openbare orde en veiligheid		162	109	79	79	79	79
PRG -02	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat						
XT- 21	2.1 Verkeer en vervoer	293	220	241	241	241	241
XT- 22	2.2 Parkeren	0	0	0	0	0	0
XT- 25	2.5 Openbaar vervoer	18	45	45	45	45	45
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat		311	264	286	286	286	286
PRG -03	Programma 3 Economische zaken						
XT- 33	3.3 Bedr.loket en bedr.regelingen	164	168	169	169	169	168
XT- 34	3.4 Economische promotie	460	675	775	775	775	775

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Totaal Programma 3 Economische zaken		624	843	944	944	944	943
PRG -04	Programma 4 Onderwijs						
XT-42	4.2 Onderwijshuisvesting	91	93	93	131	143	143
XT-43	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	222	377	378	378	378	378
Totaal Programma 4 Onderwijs		312	470	471	509	521	521
PRG -05	Programma 5 Cultuur, recreatie en sport						
XT-51	5.1 Sportbeleid en activering	15	80	0	0	0	0
XT-52	5.2 Sportaccommodaties	406	405	405	405	405	405
XT-55	5.5 Cultureel erfgoed	20	7	7	7	7	7
XT-57	5.7 Openbaar groen en recreatie	3	775	0	0	0	0
Totaal Programma 5 Cultuur, recreatie en sport		444	1.267	412	412	412	412
PRG -06	Programma 6 Sociaal domein						

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-61	6.1 Samenkracht en burgerparticip.	48	46	366	526	566	566
XT-63	6.3 Inkomensregelingen	13.461	10.330	7.863	7.863	7.863	7.863
XT-64	6.4 Begeleide participatie	342	312	307	301	301	301
XT-65	6.5 Arbeidsparticipatie	4	0	0	0	0	0
XT-66	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	68	110	94	79	79	79
XT-671	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	90	146	150	153	157	157
XT-672	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-3	0	0	0	0	0
XT-681	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	91	426	0	0	0	0
Totaal Programma 6 Sociaal domein		14.103	11.370	8.780	8.922	8.966	8.966
PRG-07	Programma 7 Milieu en duurzaamheid						
XT-72	7.2 Riolering	4.938	4.990	4.922	4.922	4.922	4.922
XT-73	7.3 Afval	5.130	6.146	6.549	6.549	6.549	6.549

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-74	7.4 Milieubeheer	290	7	7	7	7	7
XT-75	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	354	287	367	367	367	367
Totaal Programma 7 Milieu en duurzaamheid		10.712	11.430	11.845	11.845	11.845	11.845
PRG-08	Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting						
XT-81	8.1 Ruimtelijke en leefomgeving	58	120	70	70	70	70
XT-82	8.2 Grondexpl. (niet-bedr.terreinen)	27.077	3.268	0	0	0	0
XT-83	8.3 Wonen en bouwen	2.527	1.888	1.904	2.296	1.600	1.393
Totaal Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting		29.662	5.276	1.974	2.366	1.670	1.463
PRG-09	Programma 9 Bestuur en ondersteuning						
XT-02	0.2 Burgerzaken	488	485	401	361	731	808
XT-03	0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	1.099	706	1.405	205	205	205
XT-04	0.4 Overhead	67	147	112	52	52	52

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Totaal Programma 9 Bestuur en ondersteuning		1.655	1.337	1.917	617	987	1.064
PRG -10	Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
XT- 05	0.5 Treasury	54	181	76	76	112	112
XT- 061	0.61 OZB woningen	5.760	5.890	6.050	6.050	6.050	6.050
XT- 062	0.62 OZB niet-woningen	2.049	2.950	3.450	4.200	4.200	4.200
XT- 063	0.63 Parkeerbelasting	35	11	6	6	6	35
XT- 064	0.64 Belastingen overig	2.551	2.586	340	340	340	340
XT- 07	0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	53.965	58.170	60.210	59.070	59.310	59.900
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		64.414	69.788	70.132	69.742	70.018	70.637
Totaal Baten		122.399	102.155	96.840	95.722	95.728	96.217
Gerealiseerd saldo van baten en lasten		2.713	2.046	400	554	-74	-1.579
Onttrekkingen							
PRG -10	Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen						

Taakvelden		Rekening 2020	Begroting 2021 na wijziging	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
XT-010	0.10 Mutaties reserves	-9.423	-7.361	-3.540	-2.385	-1.587	-475
XT-011	0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	-1.535	0	0	0	0	0
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		-10.958	-7.361	-3.540	-2.385	-1.587	-475
Stortingen							
PRG-10	Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen						
XT-010	0.10 Mutaties reserves	8.245	4.725	3.017	1.500	1.500	1.500
XT-011	0.11 Res. v.de rek. van baten lasten	0	591	123	331	160	553
Totaal Programma 10 Financiering en algemene dekkingsmiddelen		8.245	5.316	3.140	1.831	1.660	2.053
Mutaties reserves		-2.713	-2.046	-400	-554	74	1.579
Saldo na inzet reserves en begroting/rekeningresultaat		0	0	0	0	0	0

17 | Begrippenlijst

In dit onderdeel van de begroting lichten we financiële begrippen toe.

Begrip	Definitie
Accres	Groei of krimp van het gemeentefonds.
Achterstallig onderhoud	Onderhoud dat niet op tijd is uitgevoerd, waardoor een onderhoudsrichtlijn is overschreden en niet (meer) wordt voldaan aan het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau. Achterstallig onderhoud kan leiden tot schade en/of onveilige situaties, hetgeen vaak leidt tot hogere herstelkosten.
Activeren	Het op de balans presenteren van de financiële waarde van het aangeschafte of vervaardigde kapitaalgoed met meerjarig nut dat vanaf dat moment als bezitting kan worden beschouwd.
Afschrijven	Het op een methodische wijze in de boekhouding (verslaglegging en verslaggeving) tot uitdrukking brengen van de waardedaling van een kapitaalgoed over een bepaalde periode.
Algemene (dekkings)middelen	Uitkering uit het gemeentefonds en de gemeentelijke belastingen.
Apparaatskosten	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten bestaan onder meer uit de loonkosten voor het gehele ambtelijke apparaat en, ICT- kosten, huisvestings- en facilitaire kosten, inclusief externe inhuur. De griffie en bestuur vallen niet onder deze definitie.
Begrotingsoverschot	Een begrotingsoverschot treedt op wanneer de baten hoger zijn dan de lasten.
Begrotingstekort	Een begrotingstekort treedt op wanneer de lasten hoger zijn dan de baten.

Begrip	Definitie
Beïnvloedbare ruimte	Begrotingsruimte waar de raad invloed op heeft.
Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)	Provinciale en gemeentelijke wetgeving in zake besluiten, begroten en verantwoorden.
Bezetting	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is, dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan.
BTW Compensatie Fonds (BCF)	Fonds bij het Rijk waar provincies en gemeenten betaalde btw kunnen terugvorderen.
Componentenbenadering	De componentenbenadering houdt in dat op verschillende samenstellende delen van een materieel vast actief, die afzonderlijk vervangen kunnen worden, afzonderlijk worden afgeschreven op basis van de individuele verwachte gebruiksduur van die delen.
Directe opbrengstwaarde	Waarde van een kapitaalgoed bij directe verkoop.
Dividend	Een deel van de winst dat aan aandeelhouders wordt toegekend.
EMU-saldo	Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de totale overheid. Niet alleen de financiën van de Overheid tellen mee maar daarnaast van decentrale overheden en premie gefinancierde sectoren. De lidstaten van de EU hebben afgesproken allemaal met eenzelfde definitie van het begrotingssaldo te werken. Ze noemen dit het EMU-saldo.
Exogene factoren	Factoren/ontwikkelingen van buitenaf waar geen invloed op uitgeoefend kan worden.
Exploitatie(begroting)	Begroting van lasten en baten.
Externe inhuur	Onder externe inhuur wordt verstaan: het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen

Begrip	Definitie
	organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt.
Gemeentefonds	Rijksfonds waaruit gemeenten jaarlijks de algemene uitkering ontvangen.
Groot onderhoud	Uitvoering van correctieve maatregelen, als gevolg van slijtage na een langere periode van gebruik, om een object in goede staat (op een vooraf bepaald kwaliteitsniveau) te houden of te brengen. Groot onderhoud dient zich in de regel aan, is daarom vaak gepland, is veelal ingrijpend van aard en betreft een groot of belangrijk deel van het object.
Investeringsen	Onder investeringen wordt verstaan het vastleggen van vermogen in objecten waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt.
Investeringsen met een economisch nut	Investeringsen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.
Investeringsen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	Investeringsen met een economisch nut, waarvoor een bestemmingsheffing kan worden geheven. Bijvoorbeeld riool- en afvalinvesteringsen.
Investeringsen met een maatschappelijk nut in de openbare ruimte	Investeringsen die geen economisch nut opleveren (geen middelen genereren en/of verhandelbaar zijn), bijvoorbeeld wegen.
Investeringsen, levensduur verlengend	Investeringsen die worden gepleegd ten behoeve van een bestaand actief en expliciet leiden tot een substantiële levensduurverlenging van betreffend actief. Bijvoorbeeld, het renoveren (= vernieuwen naar de huidige maatstaven en normen) van een gebouw.
Investeringsen: nieuwe- of uitbreidingsinvesteringsen	Investeringsen ten behoeve van nieuwe activiteiten of ten behoeve van de uitbreiding van bestaande activiteiten. Bijvoorbeeld een nieuw gemeentehuis resp. een uitbreiding van een bestaand gemeentehuis.
Klein onderhoud	Preventieve maatregelen en dagelijkse reparaties die noodzakelijk zijn om het object in goede werkende en

Begrip	Definitie
	veilige staat te houden tegen een van te voren vastgesteld kwaliteitsniveau.
Levensduur verlengende investeringen	Dit zijn investeringen die worden gepleegd ten behoeve van een bestaand actief en expliciet leiden tot een substantiële levensduurverlenging van betreffend actief. Bijvoorbeeld, het renoveren (= vernieuwen naar de huidige maatstaven en normen) van een gebouw. Het gaat hier dus niet om (groot)onderhoud. Onderhoud is niet levensduurverlengend, maar dient om het actief gedurende zijn levensduur in goede staat te houden.
Lineaire afschrijvingssystematiek	Methode om de rente en afschrijvingslasten van een investering toe te rekenen. Kenmerkend voor deze methode is dat afschrijving gedurende de begrote levensduur gelijk blijft, maar dat door de rentetoerekening over de boekwaarde (aanschafprijs minus afschrijving) de lasten in totaliteit jaarlijks dalen.
Loon- en prijscompensatie	Beschikbaar gesteld budget om loon en prijsstijgingen op te kunnen vangen
Macrobudget	Landelijk budget voor bijvoorbeeld de Wet Werk en Bijstand
Meerjarenperspectief	Zie perspectief
Meerjarenraming	Zie perspectief
Netto budget/lasten	De lasten na aftrek van de baten die worden afgedekt vanuit de algemene (dekkings)middelen (zie toelichting algemene dekkingsmiddelen).
Overhead	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces
Perspectief	Het financiële huishoudboekje van de gemeente voor een periode van vier jaar
Programmabegroting	De programmabegroting geeft een overzicht van de begrote lasten en baten van de gemeente. In de programmabegroting vindt u per beleidsprogramma terug

Begrip	Definitie
	wat het college/raad wil bereiken, wat zij daarvoor gaan doen en wat het mag kosten.
Programmarekening	Na afloop van het jaar stelt het college de programmarekening (dit wordt de jaarrekening genoemd) vast. In de jaarrekening staat in hoeverre de plannen zijn gerealiseerd; wat daarvoor is gedaan en wat het heeft gekost.
Renovatie	Renovatie of renoveren is herstellen en wanneer nodig gedeeltelijk vernieuwen van een investeringsgoed, waardoor het beter bruikbaar wordt naar de huidige maatstaven en normen.
Restwaarde	De restwaarde is de schatting, tegen het prijspeil van het moment van ingebruikname, van de opbrengst die na de gebruiksduur nog gerealiseerd kan worden, verminderd met de te maken kosten voor verwijdering of vernietiging van (delen van) het actief.
Routine investeringen	Dit zijn investeringen ter vervanging van bestaande activa met als doel de bedrijfsvoering op het huidige peil te houden. Het betreft voornamelijk investeringen in automatisering, meubilair, huisvesting, voertuigen en materieel.
Stelsel van baten en lasten	In het stelsel van baten en lasten worden uitgaven en inkomsten toegerekend aan de jaren waarop de bijbehorende prestaties betrekking hebben. Dit betekent dat - als er bijvoorbeeld een congres is georganiseerd aan het einde van het jaar - de lasten op dat jaar worden geboekt; ook als de rekening pas in het volgende kalenderjaar binnenkomt en wordt betaald. Dit betekent ook dat uitgaven voor investeringen in bijvoorbeeld een gebouw dat x jaar meegaat niet ten laste komen van het jaar waarin de rekeningen zijn betaald, maar worden gespreid over de jaren waarin het gebouw wordt gebruikt. Achterliggend idee hierbij is dat de gebruiker betaalt en er een relatie kan worden gelegd met geleverde prestaties. Door uitgaven en inkomsten toe te rekenen aan de jaren waarop ze betrekking hebben, wordt het inzicht in de kosten van taakvelden en programma's bevorderd.

Begrip	Definitie
Schattingswijziging	Een wijziging (door nieuwe inzichten) van een verwachte toekomstige gebruiksduur.
Single information Single audit (SiSa)	Systematiek voor het verantwoorden van onder andere specifieke uitkeringen tussen overheidsinstanties.
Social Return on Investment (SROI)	Methodiek om het maatschappelijke rendement van een investering in beeld te brengen.
Stelselwijziging	Een wijziging van de vrij te kiezen waarderings-(activerings-)grondslag.
Taakmutatie	Extra geld uit het gemeentefonds voor de uitvoering van nieuwe en/of bestaande taken.
Uitbreidingsinvesteringen	Investeringen ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe activiteiten of expansie van de huidige activiteiten. Bijvoorbeeld, uitbreiding bestaand rioolstelsel, uitbreiding bestaand gemeentehuis
Vastgoed	Een onroerend goed of een onroerende zaak dat zich kenmerkt door vereniging met de grond. Vastgoed omvat de grond en de opstal.
Vastgoed met een bedrijfseconomische functie	Bij vastgoed met een bedrijfseconomische functie gaat het om vastgoed dat door de decentrale overheid wordt aangehouden om bewust winst te realiseren en/of waardeinstijgingen te realiseren. Bij vastgoed met een bedrijfseconomische functie bestaat de mogelijkheid dat een duurzame waardevermindering moet worden verantwoord.
Vastgoed met een maatschappelijke functie	Maatschappelijk vastgoed is vastgoed: • waarin maatschappelijke diensten aan burgers worden verleend of door burgers zelf worden gecreëerd, • waarvan de exploitatie (gedeeltelijk) door publieke middelen mogelijk wordt gemaakt, • waarin vraag (burgers) en aanbod (instellingen) fysiek bij elkaar komen en • waar iedereen (voor wie het bedoeld is) toegang toe heeft.

Begrip	Definitie
Verbonden partij	Een privaat of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft.
Vervangingsinvesteringen	Investeringen ten behoeve van de vervanging van een bestaand actief als gevolg van economische veroudering of slijtage. Een bijzondere vervangingsinvestering is een rehabilitatie van een weg. Dit betreft een vervanging op basis van einde levensduur, waarbij groot- en klein onderhoud (economisch) niet meer toereikend is. De weg wordt weer volledig nieuw aangelegd op het oorspronkelijke structurele en functionele niveau, zonder aanpassingen in vormgeving of gebruik. Er is sprake van een nieuw actief met een nieuwe levensduur. Indien de oude weg nog een boekwaarde heeft, dient deze boekwaarde geheel afgeboekt te worden.
Waarderen	De waarde die toegekend wordt aan het geactiveerde kapitaalgoed c.q. de investering op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.
Weerstandsvermogen	Het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers (risico's) op te kunnen vangen.

18 | Afkortingen

Bestuurlijk is toegezegd om bij de begroting en de verantwoording een overzicht op te nemen van de meest gebruikte afkortingen in beleidsstukken.

Afkorting	Voluit
AB	Algemeen Bestuur
AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBV	Besluit begroting en verantwoording
Bbz	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BCF	Business Control Framework
BIE	Bouwgrond in exploitaties
BIZ	Bedrijfsinvesteringszone
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin

Afkorting	Voluit
DB	Dagelijks bestuur
Diftar	Gedifferentieerd tarief afvalstoffenheffing
EMU	Economische en Monetaire Unie
Formatie	De hoeveelheid arbeidscapaciteit die is toegekend om de gemeentelijke output/de producten te kunnen realiseren. Het aantal formatieplaatsen wordt uitgedrukt in voltijdbanen (op basis van een volledige werkweek) oftewel fulltime equivalenten (fte).
FG	Functionaris voor de gegevensbescherming
FIDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
GBA	Gemeente Belastingen Amstelveen
GFT	Groente, Fruit en Tuinafval
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GS	(College van) Gedeputeerde Staten
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie en communicatie technologie
loaw/z	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers/gewezen zelfstandigen

Afkorting	Voluit
KCC	Klanten Contact Centrum
MKB	Midden- en Kleinbedrijf
MJOP	Meer jaren onderhoudsplanning huisvesting
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerendezaak belasting
PGB	Persoonsgebonden Budget
PAS	Programma Aanpak Stikstof
PS	Provinciale Staten
PvA	Plan van Aanpak
PvE	Programma van Eisen
PVO	Praktijk Vormend Onderwijs
REP	Regeling elektronische publicaties
RES	Regionale Energiestrategie
RMC	Regionale Meld- en Coördinatiefunctie
RO	Ruimtelijke Ordening
ROC	Regionaal Opleidingscentrum

Afkorting	Voluit
RUD	Regionale UitvoeringsDienst
RUDDO	Regeling uitzettingen en Derivaten Centrale Overheden
RWS	Rijkswaterstaat
SHV	Schuldhelpverlening
SROI	Social Return on Investment
TCF	Tax Control Framework
SVN	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland
SZW	Sociale zaken en werkgelegenheid
UWV	Uitvoeringsinstelling Werknemersverzekeringen
V&W	Verkeer en Waterstaat
VAVO	Volwassenonderwijs
VMBO	Voortgezet middelbaar beroepsonderwijs
VNG	Vereniging voor Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRI	Verkeers Regel Installatie

Afkorting	Voluit
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	Voortijdig schoolverlaten
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VWA	Voedsel en Waren Autoriteit
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WAO	Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
WAZ	Wet arbeidsongeschiktheidsverzekering zelfstandigen
Wet FiDO	Wet Financiering Decentrale Overheden
Wet HOF	Wet Houdbare OverheidsFinanciën
Wet OKE	Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
WI	Wet Inburgering
WIA	Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen
Wlz	Wet Langdurige Zorg

Afkorting	Voluit
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
Wpg	Wet Publieke Gezondheid
WRO	Wet Ruimtelijke Ordening
WSNP	Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WVG	Wet Voorziening Gehandicapten
WW	Werkloosheidswet
WWB	Wet Werk en Bijstand
Wwik	Wet Werk en inkomen kunstenaars
ZAT	Zorg en adviesteams
Zvw	Zorgverzekeringswet
ZZP	Zelfstandige Zonder personeel
ZZP	Zorgzwaartepakket

19 | Overzicht aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling

Inleiding

In dit onderdeel volgt de aangenomen amendementen en moties bij de begrotingsbehandeling.

Indienende partij(en)	Omschrijving
CDA, D66, Ronde Venen Belang	Amendement 'Onafhankelijk Maatschappelijk werk en Toegang'
CDA, D66, PvdA/Groenlinks, Ronde Venen Belang	Amendement 'Bibliotheek en samenwerking'
ChristenUnie-SGP	Amendement 'Handhaving investeringsplafond'
ChristenUnie-SGP	Amendement 'Aanpassing afvalstoffenheffing en rioleringsheffing'
CDA	Motie 'Verbeteren verkeersveiligheid bij zebrapaden'
Ronde Venen Belang	Motie 'Groenonderhoud beter en in eigen beheer'

